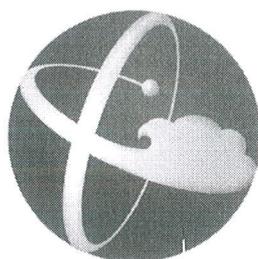


# 安徽祥源科技股份有限公司

## 公开转让说明书

申万宏源  
骑缝



### 主办券商



申万宏源证券有限公司

二〇一六年一月

## 声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

### 一、实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人为许晓光，许晓光直接持有公司 9,500,000 股股份，占全部股权比例的 95%。许晓光自公司成立时起，一直担任有限公司执行董事、总经理，股份公司成立后，担任股份公司董事长、总经理，实际控制经营公司并能够对公司经营产生重大影响。同时，公司另一名股东许天歌，系股东许晓光女儿，直接持有公司 500,000 股股份，占全部股权比例的 5%。许晓光、许天歌父女二人合计持有公司 100%的股权。若控股股东利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

### 二、政策变化带来的风险

公司目前从事的主要业务为安全技术服务、职业健康技术服务、环保节能技术服务、技术创新服务和技术培训服务，需要取得相关的行业资质许可证书。国家对行业资质准入政策及监管模式发生的变化可能会为行业带来较大的不确定性，为公司带来经营风险。

### 三、公司业务区域集中的经营风险

一方面，报告期内，公司客户集中在安徽省区域，公司业务区域高度集中业务开展依赖于安徽省境内客户。随着公司业务扩张，新区域开发的挑战可能给公司业绩带来影响；另一方面，公司在既有检测、评估的专业优势以及丰富的人才储备优势下，大力开拓工程咨询、服务外包业务，为企业提供转型升级技术解决方案，为社会提供安全、环保、节能、健康专项服务外包，同时，在公司未来发展规划中，公司将业务地域扩展作为一项战略规划，在此过程中，公司需要打破竞争对手的地区壁垒。上述服务内容、服务方式的变化可能带来服务质量下降、管理难度增加等方面的公司经营风险。

### 四、公司治理风险

公司于 2015 年 10 月变更为股份有限公司。整体变更为股份公司后，公司建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部管理制度。新的治理机构和制度对公司治理的要求比有限公司阶段高，但由于股份公司成立至今时间较短，

公司管理层的管理意识需要进一步提高,对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉。因此股份公司设立初期,公司存在一定治理风险。

#### 五、报告期内政府补助占比较高的风险

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-7 月非经常性损益与收益相关的政府补助金额分别为 345.77 万元、111.63 万元和 100.00 万元,同期归属于母公司所有者的非经常性损益净额分别为 291.17 万元、94.71 万元和 81.92 万元,同期合并报表净利润分别为 228.63 万元、280.35 万元和 102.11 万元,非经常性损益占同期合并报表净利润的比例分别为 127.35%、33.78%和 80.22%,占比较高。

#### 六、财政补助转为政府招投标项目的中标率波动风险

公司的政府补助收入主要为后补助资金,用于补偿公司为政府提供的各类公益服务。提供服务的方式是公司接受政府相关部门委托开展平台建设及平台运营工作,平台建设的后补助资金为一次性补助,不具有可持续性,平台运营的后补助资金在现有政策条件下具有可持续性。但随着国家治理的规范化,购买公共服务可能成为政府整合社会资源的主流模式,各类公共服务的后补助将转化为公开招标的项目标的,公司可能面临中标率波动的风险。

#### 七、报告期内关联方大额资金占用的风险

报告期内,关联方向公司拆借资金并无约定利息。2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-7 月公司其他应收款中关联方借款余额分别为 17,643,282.40 元、13,590,473.30 元和 0 元,按同期银行贷款利率测算的利息对各期净利润影响金额分别为 991,194.74 元、956,520.76 元和 734,891.66 元,金额较大。

上述关联方之间资金往来发生在有限公司时期,有限公司章程未就关联方资金往来决策程序作出明确规定。股份公司成立后,公司制定了《关联交易实施细则》,具体规定了关联交易的审批程序。

## 目录

声明 .....	2
重大事项提示 .....	3
释义 .....	7
第一节基本情况 .....	8
一、公司简介 .....	8
二、股票挂牌情况 .....	9
三、公司股权基本情况 .....	10
四、公司历次股权变更 .....	15
五、公司重大资产重组情况 .....	20
六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	20
七、公司最近两年一期主要会计数据及财务指标 .....	23
八、与本次挂牌有关的机构 .....	25
第二节 公司业务 .....	27
一、公司主要业务情况 .....	27
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式 .....	32
三、公司业务相关的关键资源要素 .....	39
四、公司业务具体状况 .....	49
五、公司的商业模式 .....	55
六、所处行业概况、市场规模及基本风险特征 .....	57
第三节公司治理 .....	71
一、公司三会建立健全及运行情况、三会机构及其人员履行职责情况 .....	71
二、关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明 .....	72
三、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果 .....	72
四、公司及控股股东、实际控制人报告期内违规及受处罚情况 .....	75
五、公司独立性 .....	76
六、同业竞争 .....	78
七、关联方占款、担保情况 .....	80
八、防止股东及其关联方占用或转移公司资源的具体安排 .....	80
九、董事、监事、高级管理人员的其它情况 .....	80
十、最近两年一期公司董事、监事、高级管理人员的变动情况 .....	82
第四节公司财务 .....	83
一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表和主要会计政策、会计估计及其变更情况 .....	83
二、最近两年一期的主要财务指标分析 .....	117

三、报告期利润形成的有关情况.....	122
四、公司的主要资产情况.....	131
五、公司重大债务情况.....	143
六、股东权益情况 .....	148
七、 关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	148
八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	155
九、报告期内公司资产评估情况.....	155
十、股利分配政策、最近两年一期实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策 ....	156
十一、控股子公司或纳入合并财务报表的其他企业的基本情况.....	156
十二、公司持续经营风险因素自我评估.....	157
<b>第五节有关声明 .....</b>	<b>160</b>
<b>第六节附件 .....</b>	<b>165</b>
一、主办券商推荐报告.....	165
二、财务报表及审计报告.....	165
三、法律意见书 .....	165
四、公司章程 .....	165
五、全国股份转让系统同意挂牌的审查意见.....	165
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	165

## 释义

除非本公开转让说明书另有所指，下列简称具有如下含义：

祥源科技、公司、股份公司	指	安徽祥源科技股份有限公司，系由安徽祥源安全环境科学技术有限公司整体变更而来
有限公司	指	安徽祥源安全环境科学技术有限公司
长源科技	指	安徽长源节能科技有限公司
技术中心/民办非企业	指	蚌埠市技术创新服务中心
金石新材料	指	蚌埠金石新材料有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
股东会	指	安徽祥源安全环境科学技术有限公司股东会
股东大会	指	安徽祥源科技股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《安徽祥源科技股份有限公司章程》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
工商局	指	工商行政管理局
财政部	指	中华人民共和国财政部
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
审计机构、	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律所、捷华	指	上海市捷华律师事务所
《公开转让说明书》	指	《安徽祥源科技股份有限公司公开转让说明书》
《审计报告》	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的（2015）京会兴审字第 60000110 号《审计报告》
报告期、两年及一期	指	2013 年度、2014 年度、2015 年 1 至 7 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
建设项目“三同时”	指	建设项目中防治污染的设施，应当与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。
ISO9001 质量体系	指	是 ISO9000 族标准所包括的一组质量管理体系核心标准之一。ISO9000 族标准是国际标准化组织（ISO）在 1994 年提出的概念，是指“由 ISO/Tc176（国际标准化组织质量管理和质量保证技术委员会）制定的国际标准。
安评	指	安全评价业务等安全技术服务
职评	指	职业卫生评价业务等职业健康技术服务
环评	指	环境影响评价业务等环保节能技术服务

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

## 第一节基本情况

### 一、公司简介

中文名称：安徽祥源科技股份有限公司

法定代表人：许晓光

有限公司成立日期：2005年12月9日

股份公司设立日期：2015年10月27日

注册资本：人民币1000万元

住所：安徽省蚌埠市兰凌路1号办公楼

邮编：233000

电话：86-0552-3127238

传真：86-0552-4088312

互联网网址：[www.yuanx.net](http://www.yuanx.net)

统一社会信用代码：913403007830672434

董事会秘书：王若宇

所属行业：根据中国证监会2012年发布的《上市公司行业分类指引》规定，公司属于大类“M科学研究和技术服务业”中的子类“M74专业技术服务业”。根据国家统计局2013年发布的“国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)”公司属于大类“M科学研究和技术服务业”中的子类“M74专业技术服务业”。根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引(2015)》，公司所属行业分类为“质检技术服务”(行业代码：M7450)。根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司投资型行业分类指引(2015)》，公司所属行业分类为“调查和咨询服务”(行业代码：12111111)。

经营范围：安全、环保、节能、健康领域的技术开发、技术转移、技术咨询、技术服务、技术培训、监测检验、运营管理。(依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

## 二、股票挂牌情况

### （一）挂牌股份的基本情况

- 1、股票代码：**【】**
- 2、股票简称：祥源科技
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：1.00 元
- 5、股票总量：10,000,000 股
- 6、挂牌日期：
- 7、股票转让方式：协议转让

### （二）股东所持股份的限售情况

#### 1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》第二节第八条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十二规定：“公司的股份可以依法转让。股东依据相关

法律法规规定的方式转让股份。公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，股东在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股份。”

《公司章程》第二十五条规定：公司董事、监事、高级管理人员、持有本公司股份 5%以上的股东，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。

公司董事会不按照前款规定执行的，股东有权要求董事会在 30 日内执行。公司董事会未在上述期限内执行的，股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼，负有责任的董事依法承担连带责任。

## 2、股东所持股份的限售安排

公司于 2015 年 10 月 27 日整体变更为股份公司。根据上述规定，截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，股份公司成立未满一年，无可转让的股份。

公司现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统转让的数量如下：

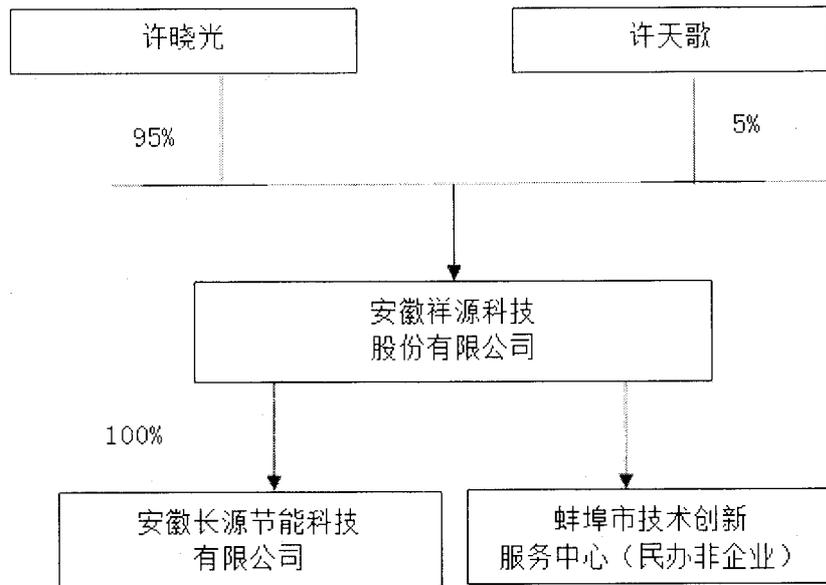
序号	股东	持股数量(股)	持股比例 (%)	是否存在质押或冻结情况	本次可进入全国股份转让系统转让的数量(股)
1	许晓光	9,500,000.00	95.00	否	0.00
2	许天歌	500,000.00	5.00	否	0.00
	合计	10,000,000.00	100		0.00

### (三) 股东对所持股份自愿锁定的承诺

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东未作出严于上述规定的股份锁定承诺。

## 三、公司股权基本情况

### (一) 公司股权结构图



## （二）公司子公司基本情况

### 1、安徽长源节能科技有限公司的情况如下：

#### （1）长源科技成立：

长源科技有限公司，2011年8月25日成立，统一社会信用代码/注册号9134030058152344XX，注册资本：200万元人民币，住所：安徽省蚌埠市兰凌路1号办公楼。经营范围：节能技术咨询、检测、研发、转让；节能工程设计、改造、施工；能源综合技术咨询服务（以上除前置许可项目）。

2011年8月18日，长源科技全体股东一致同意并通过安徽长源节能科技有限公司章程。选举陈忠远为公司的执行董事（法定代表人），选举董群为公司的监事，聘任陈忠远为公司经理。股东会承诺，公司的执行董事、监事、经理的任职资格符合法律法规规定。

2011年8月22日，安徽华宇会计师事务所出具皖华宇验字[2011]第109号《验资报告》。经审验，截至2011年8月19日止，已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本），合计人民币贰佰万元，各股东均以货币出资。

2011年8月25日，长源科技获得蚌埠市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

长源科技成立时股东出资情况如下：

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	安徽祥源安全环境科学技术有限公司	160.00	货币	80.00
2	蚌埠合众硅氟新材料有限公司	40.00	货币	20.00
合计		200.00	--	100

### （2）、第一次变更（股权变更）

2014年7月8日，长源科技全体股东一致通过如下决议：（1）同意原股东蚌埠合众硅氟新材料有限公司将持有的长源科技股权40万全部转让给新股东许晓光；（2）对公司章程相关内容进行修正，并一致通过章程修正案，向公司登记机关申请办理变更手续。

2014年7月8日，蚌埠合众硅氟新材料有限公司与许晓光签订《股权转让协议》，蚌埠合众硅氟新材料有限公司将持有的长源科技40万元股权全部转让给许晓光，转让价格为40万元。本次转让价格系全体股东协商一致同意，按照每股1.00元进行转让。

本次股权转让已于2014年7月14日完成工商变更登记。

变更后，公司的股权如下：

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	安徽祥源安全环境科学技术有限公司	160.00	货币	80.00
2	许晓光	40.00	货币	20.00
合计		200.00	--	100

### （3）、第二次变更（股权变更）

2015年7月8日，长源科技全体股东决定，变更公司股东及公司类型。同意股东许晓光将持有的长源科技股权40万元全部转让给安徽祥源安全环境科学技术有限公司。股东转让变更及股权转让后，公司类型由安徽祥源安全环境科学技术有限公司、许晓光共同出资的有限公司变更为由安徽祥源安全环境科学技术有限公司一人出资的有限公司。免去、解聘原公司组织人员一切职务，由新股东重新聘任产生。

2015年7月8日，许晓光与安徽祥源安全环境科学技术有限公司签订《股权转让协议》，许晓光将持有的长源科技股权40万元全部转让给安徽祥源安全环境科学技术有限公司。本次转让价格系全体股东协商一致同意，按照每股1.00

元进行转让。本次股权转让已完成工商变更登记。

2015年7月27日，长源科技取得了蚌埠市工商行政和质量技术监督管理局颁发的《营业执照》。

此次变更后，长源科技股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	出资额(万元)	出资方式	出资比例(%)
1	安徽祥源安全环境科学技术有限公司	200.00	货币	100.00
	合计	200	--	100

截止本公开转让说明书签署日，长源科技的股权未发生变化，长源科技取得了《安徽省固定资产投资节能评估机构备案证书》，编号：2015086，具备在安徽省境内开展固定资产投资节能评估工作资质，长源科技的节能评估技术服务对公司业务起到了一个有效补充。

2、蚌埠市技术创新服务中心的情况如下：

蚌埠市技术创新服务中心是经过蚌埠市经济和信息化委员会批准设立的一家民办非企业，不以盈利为目的，主要为中小企业的技术创新和质量管理提供公益性质的服务。该技术中心在为中小企业提供服务的同时，也在一定程度上促进了公司技术服务实力和公司品牌的推广。

2011年12月12日，蚌埠市经济和信息化委员会出具蚌经信科技[2011]327号《关于同意成立蚌埠市技术创新服务中心的审查意见》：“该中心经“民主、公开、公正、依法”选举安徽祥源安全环境科学技术有限公司余茂宽为理事长、安徽祥源安全环境科学技术有限公司陈忠远为副理事长。经审查，该中心符合成立技术创新服务中心条件，业务主管单位应为蚌埠市经济和信息化委员会，根据政府扶持中小企业的政策，以不盈利为目的，为中小企业提供公益性技术服务。业务范围包括为蚌埠市中小企业提供技术创新、质量管理、信息查询、创业辅导、管理咨询、市场开拓、人员培训等方面的服务，促进中小企业开展技术创新工作。”

2011年12月27日，安徽华宇会计师事务所出具皖华宇验字[2011]第160号《验资报告》，经审验，截至2011年12月23日止，已收到股东安徽祥源安全环境科学技术有限公司缴纳的开办资金，合计人民币叁拾万元，股东以货币出资。

2011年12月29日，蚌埠市民政局出具蚌民许准字[2011]第021号《民办非企业单位准予行政许可决定书》，准予成立登记。登记号：民证字第BMF160

号，住所：蚌埠市兰凌路1号，法定代表人：余茂宽，开办资金：叁拾万元，行政主管部门：蚌埠市经济和信息化委员会，业务范围：技术创新服务。

2015年10月19日，安徽省蚌埠市民政局出具证明，证明技术中心设立时合法合规并能遵守相关规范性法律文件，未有因违反《民办非企业单位名称管理暂行规定》等相关民办非企业管理法律法规而被蚌埠市民政局处罚的情形。

### （三）公司股东持股情况

#### 1、股东的持股情况如下：

序号	股东	持有股数（股）	持股比例（%）	是否存在股权质押或争议	股东性质
1	许晓光	9,500,000	95.00	否	境内自然人
2	许天歌	500,000	5.00	否	境内自然人
合计		10,000,000	100	-	-

#### 2、公司控股股东、实际控制人基本情况

公司控股股东为许晓光，持有公司9,500,000股股份，占全部股权比例为95%。许晓光先生在有限公司时期，就担任有限公司执行董事、总经理，实际管理和支配公司行为。股份公司成立后，担任股份公司董事长、总经理，实际控制经营公司并能够对公司经营产生重大影响。因此，公司的控股股东和实际控制人为许晓光。

#### 公司实际控制人基本情况如下：

许晓光，男，1964年9月1日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，正高级工程师、一级安全评价师、注册安全工程师、清洁生产审核师、高级能源审计师、安徽省安全生产专家委员会委员、安徽省纳米技术及应用专家委员会委员、安徽大学兼职硕士生导师、蚌埠学院客座教授、蚌埠市光彩创业导师、蚌埠市化工行业协会会长、安徽省化工新材料产业技术创新战略联盟理事长。1982年9月至1986年6月于安徽大学学习分析化学专业；1986年7月至2003年2月历任蚌埠市化工研究所技术员、工程师、副所长、所长；2003年3月至今，担任蚌埠金石新材料有限公司执行董事；2005年12月至2015年10月，担任安徽祥源安全环境科学技术有限公司执行董事、总经理；2015年10月至今，担任股份公司董事长、总经理。

#### 3、公司控股股东及实际控制人最近两年一期内变化情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

#### 4、其他股东情况

许天歌，女，1995年6月20日出生，中国国籍，无境外永久居留权，在校大学生。2010年6月至2013年6月于合肥一中学习，2013年6月至今，University of California, Riverside（美国加州大学河滨分校）学习。

（四）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的股份是否存在质押或其他有争议的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有公司5%以上股份股东直接或间接持有的公司股份不存在质押或其它争议事项的情形。

公司全体股东承诺：除已披露的情形外，股东拥有的所有安徽祥源科技股份有限公司的股份并不存在质押或其它任何形式的转让限制情形，也不存在任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形。股东所持有的安徽祥源科技股份有限公司股份均为股东本人所有，不存在代替他人持股现象。

祥源科技2名自然人股东均为中国境内公民，均在中国境内有住所，无境外永久居留权，不存在《中华人民共和国公务员法》、《关于严禁党政机关和党政干部经商、办企业的决定》（中发[1984]27号）、《关于“不准在领导干部管辖的业务范围内个人从事可能与公共利益发生冲突的经商办企业活动”的解释》（中纪发[2000]4号）、《关于省、地两级党委、政府主要领导配偶、子女个人经商办企业的具体规定（执行）》（中纪发[2001]2号）、《中共中央办公厅、国务院办公厅关于县以上党和国家机关退（离）休干部经商办企业问题的若干规定》（中办发[1988]11号）、《中国人民解放军内务条令》（军发[2010]21号）等相关法律、法规、规范性法律文件及公司章程规定的不适合担任公司股东的情形。2名自然人股东均具有法律、法规和其他规范性文件规定的担任发起人的资格。

#### （五）股东相互之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东许晓光与股东许天歌系父女关系，许晓光为许天歌父亲。

### 四、公司历次股权变更

#### （一）有限公司成立

2005年12月9日，有限公司即公司前身安徽祥源安全环境科学技术有限公

司经蚌埠市工商行政管理局核准依法登记设立。有限公司设立时注册资本为人民币 300 万元，全部为货币出资，分别由自然人曾卫国出资 279 万元、法人蚌埠金石新材料出资 21 万元。有限公司设立时的注册号为 340300000039428，设立时经营范围：安全生产、环境保护、节能，职业安全卫生的技术咨询及技术服务；安全工程技术、节能技术的推广、应用；环保治理工程设计、节能技术的推广、应用；环保治理工程设计、施工；安全、环保、节能产品的研制、生产、销售。（以上不含“前置许可”经营项目，涉及“后置许可”凭许可证件经营）。

2005 年 12 月 8 日，安徽鑫诚会计师事务所出具皖鑫所验字（2005）第 149 号《验资报告》，经其审验，截至 2005 年 12 月 8 日止，已收到蚌埠金石新材料有限公司和自然人股东曾卫国缴纳的注册资本合计人民币叁佰万元整，均以货币资金出资。

2005 年 12 月 9 日，蚌埠市工商行政管理局出具《企业法人（营业单位）开业通知书》，核准公司登记注册，并颁发《企业法人营业执照》。

有限公司成立时股东出资情况及股权结构见下表：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	曾卫国	279.00	93.00	货币
2	蚌埠金石新材料有限公司	21.00	7.00	货币
	合计	300	100	--

（二）有限公司变更住址、经营范围、第一次股权转让、董监高、增加注册资本

2010 年 3 月 6 日，有限公司召开股东会议，经全体股东讨论一致同意达成如下议项：

（1）变更公司经营范围，将公司经营范围变更为：安全生产、环境保护、节能减排、职业卫生的技术咨询、技术服务、监测检验；（2）变更公司注册资本和实收资本，从 300 万元增加至 500 万元，增加的 200 万元由新股东许晓光出资 1 万元，李秋实出资 99 万元，苗飞虎出资 100 万元；（3）变更股东及股权转让。同意原股东曾卫国将其持有的有限公司股权以 279 万元价格全部转让给新股东许晓光。同意原股东蚌埠金石新材料有限公司将其持有的有限公司股权以 21 万元转让给李秋实；（4）变更公司住所。将公司住所迁往兰凌路 1 号办公楼继续经

营；(5) 免去原公司股东曾卫国的公司监事职务，免去原股东蚌埠金石新材料有限公司委派的许晓光的公司执行董事、经理职务。重新选举许晓光为执行董事，李秋实为公司监事，聘任许晓光为公司经理。许晓光仍为公司的法定代表人；(6) 同时修改公司章程相关内容，并通过修正后的公司章程，向公司登记机关办理变更手续。

全体股东经协商一致，本次增资价格和股权转让价格均为每股 1.00 元（人民币），公司股东中，李秋实和苗飞虎均为许晓光的外甥。

2010 年 3 月 9 日，安徽华宇会计师事务所出具皖华字验字[2010]第 042 号《验资报告》。经审验，截至 2010 年 3 月 9 日，已收到苗飞虎、李秋实和许晓光缴纳的新增注册资本合计人民币贰佰万元整。均为货币出资。

2010 年 3 月 12 日，公司取得蚌埠市工商行政管理局颁发《企业法人营业执照》。

变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	许晓光	280.00	56.00	货币
2	李秋实	120.00	24.00	货币
3	苗飞虎	100.00	20.00	货币
	合计	500.00	100.00	--

### （三）有限公司第二次增资、变更经营范围

2012 年 10 月 17 日，全体股东一致同意：（1）将公司经营范围变更为：安全生产、环境保护、节能减排、职业卫生的技术开发、技术转移、技术咨询、技术服务、监测检验；合同能源管理；环保设施运营服务；安全生产培训（三级）；（2）将原公司注册资本及实收资本变更为壹仟万元。增加的伍佰万元由原股东许晓光追加出资。对原公司章程相关内容进行修正，并一致通过修正后的公司章程。公司登记机关办理变更手续。

经全体股东协商一致，本次增资价格为每股 1.00 元（人民币）。

2012 年 10 月 17 日，安徽鑫诚会计师事务所出具皖鑫所验字（2012）第 209 号《验资报告》。经审验，截至 2012 年 10 月 17 日止，已收到新增注册资本（实收资本）伍佰万元整，货币出资伍佰万元。变更后的累计注册资本为人民币壹仟

万元整，实收资本壹仟万元整。

2012年10月19日，公司取得了蚌埠市工商行政管理局颁发《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	许晓光	780.00	78.00	货币
2	李秋实	120.00	12.00	货币
3	苗飞虎	100.00	10.00	货币
	合计	1000.00	100.00	--

#### （四）有限公司第二次股权转让

2015年7月28日，全体股东一致通过如下决议：（1）同意许晓光将持有的有限公司股权中5%的股权以50万元转让给新股东许天歌，原股东李秋实将持有的有限公司股权以120万元全部转让给新股东许兴慧，原股东苗飞虎将持有的有限公司股权以100万元全部转让给新股东许兴平，许晓光同意放弃优先购买权；

（2）原执行董事、经理职务不变，免去李秋实公司监事职务，重新选举许天歌为公司监事。股东会承诺，重新选举的监事任职资格符合法律、法规的要求；（3）对公司章程相关内容进行修正，并一致通过章程修正案，向公司登记机关申请办理变更手续。

本次股权转让的出让方许晓光受让方许天歌为父女关系，受让方许兴慧与出让方李秋实为母子关系，受让方许兴平与出让方苗飞虎为母子关系。许兴慧、许兴平与许晓光为姐弟关系，许兴慧与许兴平为姐妹关系。本次股权转让定价系经各股东商议，结合公司当时经营状况，并考虑股东间亲属关系，确定为每股1.00元（人民币）。

2015年7月30日，蚌埠市经济开发区市场监督管理局出具（蚌）登记企核准字[2015]第4366号，准予变更登记。

变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	许晓光	730.00	73.00	货币
2	许兴慧	120.00	12.00	货币
3	许兴平	100.00	10.00	货币
4	许天歌	50.00	5.00	货币
	合计	1000.00	100.00	--

李秋实、苗飞虎分别签署《关于转让公司股权、退出投资的情况说明》，考虑到个人职业原因，不便参与今后公司治理，故将股权转让。

#### （五）有限公司第三次股权转让

2015年7月30日，全体股东一致通过如下决议：（1）变更股东。同意许兴慧将持有的有限公司股权以120万元全部转让给原股东许晓光，许兴平将持有的有限公司股权以100万元全部转让给原股东许晓光，许天歌同意放弃优先购买权；（2）对公司章程相关内容进行修正，并一致通过章程修正案，向公司登记机关申请办理变更手续。

本次股权转让的出让方许兴慧与受让方许晓光为姐弟关系，出让方许兴平与受让方许晓光为姐弟关系。本次股权转让定价系经各股东商议，结合公司当时经营状况，并考虑股东间亲属关系，确定为每股1.00元（人民币）。

2015年7月30日，公司取得蚌埠市工商行政和质量技术监督管理局颁发的《营业执照》，完成变更登记。

本次股权转让后，公司的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	许晓光	950.00	95.00	货币
2	许天歌	50.00	5.00	货币
	合计	1000.00	100.00	--

许兴慧、许兴平分别签署《关于转让公司股权、退出投资的情况说明》，两人因家庭事务、身体健康等原因，不便参与后续公司治理事宜，于2015年7月30日将持有的股权，全部转让给许晓光。

#### （六）整体变更为股份有限公司

2015年9月30日，有限公司召开临时股东会，会议决议将有限公司整体变更为股份公司。全体股东一致同意根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》，以截至2015年7月31日经审计的净资产折股，净资产高于股本部分计入资本公积。此次整体变更系由有限公司原股东作为发起人，以其拥有的有限公司经审计的净资产份额折股，股份公司成立后各股东的持股比例保持不变。

2015年10月9日，北京国融兴华资产评估有限责任公司以2015年7月31日为评估基准日，出具“国融兴华评报字[2015]第570018号”《资产评估报告》，有限公司的净资产评估价值3,246.00万元。

2015年10月26日,北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了(2015)京会兴验字第60000063号《验资报告》予以验证。

2015年10月26日,股份公司全体发起人召开创立大会暨2015年第一次临时股东大会,一致通过了关于设立股份公司等议案,并作出了股东大会决议。

2015年10月27日,蚌埠市工商行政和质量技术监督管理局向股份公司核发了《企业法人营业执照》,统一社会信用代码913403007830672434,注册资本为1000万元。

股份公司设立时股权结构如下:

序号	股东	持股数量(股)	持股比例(%)	出资方式
1	许晓光	9,500,000	95.00	净资产折股
2	许天歌	500,000	5.00	净资产折股
	合计	10,000,000	100.00	--

截至本公开转让说明书签署日,公司股权结构未再发生变化。

公司的自然人股东均具有中国国籍,具备完全民事行为能力的境内自然人,均不存在有关法律、法规规定不适合担任股东的情形,亦不存在《公司章程》及其他有关规章制度规定不适合担任股东的情形,均具备担任公司股东的合法资格。公司股东主体资格不存在瑕疵,不影响公司股权明晰、公司设立或存续的合法合规性。

公司历次增资均依法履行了必要程序,符合有关法律、法规及规范性文件的规定,真实、合法、有效。

## 五、公司重大资产重组情况

公司设立以来,没有发生过重大资产重组情况。

## 六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### (一) 董事

(1) 许晓光个人简历参见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“(二)公司股东持股情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”。

(2) 章辉平,1977年9月6日出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历。1995年9月至1999年7月于安徽工程大学学习发酵工程专业;1999年7

月至2014年4月于中粮生物化学（安徽）股份有限公司担任实验室主任、处长（其中，2005年3月至2007年9月于天津大学在职学习生物工程专业，获得工程硕士学位）；2014年5月至2015年10月于安徽祥源安全环境科学技术有限公司担任职业健康技术中心主任；2015年10月至今，任股份公司董事、职业健康技术中心主任。

（3）方孝斌，1975年1月1日出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1996年7月至2004年8月于安徽省庐江白山中学担任高中化学教师；2004年9月至2007年6月于安徽大学学习高分子化学与物理专业；2007年7月至2011年2月于广州市万绿达集团有限公司担任研发工程师、生产部经理、生产中心总经理助理、项目经理；2011年2月至2014年2月于SGS通标标准技术服务有限公司广州分公司担任技术支持工程师；2014年2月至2015年2月于佛山市南海聚华新材料科技有限公司担任总经理；2015年2月至2015年10月，于安徽祥源安全环境科学技术有限公司担任评价技术服务人员；2015年10月至今，任股份公司董事。

（4）葛家求，男，1982年3月27日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，注册安全工程师，三级安全评价师。1998年9月至2001年7月于安徽官亭中学学习；2001年7月至2004年7月于蚌埠高等专科学校学习；2004年7月至2005年12月于在蚌埠金石新材料有限公司技术开发部工作；2005年12月至2015年10月，历任安徽祥源安全环境科学技术有限公司客户经理、业务部长、市场总监；2015年10月至今，任股份公司董事、市场总监。

（5）姜雪松，男，1970年4月27日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989年9月至1993年7月于安徽大学学习应用化学专业；1993年7月至2013年10月于安徽八一化工股份有限公司车间主任、品质部长；2013年10月至2015年10月于安徽祥源安全环境科学技术有限公司担任安全技术服务中心主任；2015年10月至今，任股份公司董事、安全技术服务中心主任。

上述董事任期为均为三年，日期自2015年10月26日至2018年10月25日。

## （二）监事

（1）陈忠远，男，1962年11月2日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1982年9月至1986年7月安徽大学化学系学习有机化

学专业；1986年7月至1994年7月于安徽蚌埠第二制药厂201车间担任工艺员、工程师；1994年8月至2002年5月于四通生物医药有限公司（随企业改制）担任研究所所长、高级工程师、总工程师；2002年5月至2006年5月于安徽泰格生物技术有限公司（随企业改制）担任高级工程师、总工程师、副总经理；2006年5月至2015年10月于安徽祥源安全环境科学技术有限公司担任副总工程师；2015年10月至今任股份公司监事。

(2) 应佩佩，女，1969年10月10日出生，中国国籍，无境外永久居留权，在职本科。1987年12月至2006年3月于中国工商银行安徽省分行工具厂担任科员、副主任科员（其中，1995年9月至1998年6月于安徽大学学习会计电算化专业；2000年9月至2003年1月于中央广播电视大学学习金融专业）；2006年3月至2015年10月历任安徽祥源安全环境科学技术有限公司人力资源部部长、副总经理；2015年10月至今任股份公司监事。

(3) 陈龙泉，男，1976年10月14日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，副研究员。1996年9月至2000年7月于安徽师范大学学习生物技术专业；2000年7月至2012年2月于安徽丰原集团有限公司担任技术员、技术研究室副主任；2012年2月至2015年10月于安徽祥源安全环境科学技术有限公司担任职业健康技术中心质量负责人；2015年10月至今任股份公司监事。

上述监事任期均为三年，日期自2015年10月26日至2018年10月25日。

### （三）高级管理人员

(1) 许晓光先生，公司总经理，参见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“(二) 公司股东持股情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”。

(2) 余茂宽，副总经理，男，1961年10月26日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，副研究员。1980年9月至1984年7月于安徽大学化学系学习分析化学专业；1984年8月至1990年2月于蚌埠第二制药厂担任中心化验室主任；1990年3月至1997年6月于蚌埠农药厂担任开发办主任；1997年7月至2000年9月于蚌埠益元化工总厂担任副厂长；2000年10月至2009年2月于安徽富博医药化工股份有限公司担任副总经理、监事会主席；2009年3月至2015年10月于安徽祥源安全环境科学技术有限公司副总经理；2015年10

月至今，担任股份公司副总经理。

(3) 徐峰，公司副总经理，男，1962年7月17日出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级工程师，一级安全评价师，环境影响评价师，注册安全工程师。1978年10月至1982年7月于阜阳师范学院学习化学专业；1982年8月至1985年8月于安徽农业管理干部学院担任教师；1985年9月至1988年11月于中国科学院兰州化物所学习有机化学专业；1988年12月至2002年12月历任蚌埠市化工研究所工程师、研究室主任；2003年1月至2005年11月，于蚌埠金石新材料有限公司担任监事；2005年12月至2015年10月于安徽祥源安全环境科学技术有限公司担任总工程师。2015年10月至今，担任股份公司副总经理。

(4) 赵倩，财务负责人，女，1970年3月19日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计师。1990年9月至1992年6月于蚌埠高等专科学校会计统计专业学习；1992年7月至2004年6月于蚌埠市市政工程公司担任出纳、记账、财务主管；2004年7月至2010年2月于蚌埠市天泽置业有限公司担任财务主管；2010年3月至2012年4月于安徽省百度置业投资有限公司担任财务负责人；2012年5月至2015年10月于安徽祥源安全环境科学技术有限公司担任财务负责人；2015年10月至今任股份公司财务负责人。

(5) 王若宇，董事会秘书，男，1982年7月5日出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1998年9月至2000年6月于安徽省蚌埠市第三中学学习；2000年9月至2004年6月于武汉理工大学学习化学工程与工艺专业；2004年7月至2007年8月于湖北彝星化工有限责任公司担任质检科科长、车间主任；2007年9月至2010年6月于湖北省化学研究院学习高分子化学与物理专业；2010年7月至2015年10月，安徽祥源安全环境科学技术有限公司历任事业发展部部长、总经理助理；2015年10月至今担任股份公司董事会秘书、总经理助理。

## 七、公司最近两年一期主要会计数据及财务指标

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计(元)	36,794,955.72	38,407,713.10	37,053,501.51
股东权益合计(元)	32,171,395.08	31,550,248.31	28,726,827.12

归属于申请挂牌公司的股东权益合计（元）	32,171,395.08	31,158,906.11	28,355,378.37
每股净资产（元/股）（以股改后的股本计算）	3.22	3.16	2.87
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.22	3.12	2.84
资产负债率（%）	12.57	17.85	22.47
流动比率（倍）	6.09	4.36	3.66
速动比率（倍）	5.65	4.15	2.79
项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
营业收入（元）	8,836,457.51	18,273,734.13	11,935,782.62
净利润（元）	1,021,146.77	2,823,421.19	2,283,583.70
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	1,021,146.77	2,803,527.74	2,286,347.49
扣除非经常性损益后的净利润（元）	201,995.16	1,876,338.21	-628,105.97
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	201,995.16	1,856,444.76	-625,342.18
毛利率（%）	53.86	57.83	50.69
净资产收益率（%）	3.22	9.42	8.40
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	0.64	6.24	-2.30
基本每股收益（元/股）	0.10	0.28	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.28	0.23
应收账款周转率（次）	2.08	4.73	4.05
存货周转率（次）	3.21	6.23	5.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,710,488.04	10,342,658.18	-6,307,164.72
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.27	1.03	-0.63

注：1、每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额两项指标以各期末股本（实收资本）为基础计算；净资产收益率、每股收益两项指标计算公式引用中国证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算与披露》。

2、主要财务指标分析见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“二、最近两年一期的主要财务指标分析”。

## 八、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商

名称：申万宏源证券有限公司

法定代表人：李梅

住所：上海市徐汇区长乐路 989 号世纪商贸广场 45 层

联系电话：021-33389888

传真：021-54043534

项目小组负责人：于进洋

项目小组成员：于进洋、邱宸、高夫、刘熠

### （二）律师事务所

名称：上海市捷华律师事务所

负责人：郭健枫

住所：武宁南路 488 号智慧广场 2318 室

联系电话：021-51182318

传真：021-51182378

经办律师：彭春桃、许斐

### （三）会计师事务所

名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：王全洲

住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 1611

联系电话：010—82250666

传真：010—82251923

经办注册会计师：马海福、陈红燕

### （四）资产评估事务所

名称：北京国融兴华资产评估有限责任公司

负责人：赵向阳

住所：北京市西城区裕民路 18 号 7 层 703

联系地址：北京市西城区裕民路 18 号 7 层 703

联系电话：010-51667811

经办注册资产评估师：倪红元、江星

（五）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

（六）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

负责人：王彦龙

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务情况

#### (一) 主要业务

公司主要从事安全、环保、节能、健康领域的技术开发、技术转移、技术咨询、技术服务、技术培训、监测检验、运营管理方面的业务。

公司的主要业务包括出具安全评价报告、职业危害评价报告、环境影响评价报告、清洁生产审核报告、职业危害因素检测报告、环保检测报告、节能检测报告、公共卫生检测报告，以及在上述业务基础上为客户提供安全环保综合咨询服务并提供一体化解决方案。

此外，公司还为企业、政府机关工作人员提供安全生产、职业健康、清洁生产等方面的知识培训服务，从事国内外技术转移与技术研发，为政府提供公共服务外包服务。

公司致力于成为企业整体技术解决方案的提供商、政府公共外包服务的承接方。通过人才、设施、资质等方面建设，延伸上下游产业链，为企业调结构、转方式提供项目全生命周期服务，为经济社会安全发展、清洁发展、节约发展提供一揽子服务。主要服务对象覆盖行业企业实体、各级政府部门。

#### (二) 主要产品、服务及功能

公司依托前期积累的市场资源和品牌，依靠健全的的评价指标体系和评价数据库、丰富的行业人才储备、先进的实验室检测设备和完善的服务流程，整合上下游资源，致力于为客户提供专业的一站式综合性安全技术服务，力争将“祥源”打造成为国内最具竞争力的综合性安全生产与节能环保咨询服务商之一。公司主要业务类型列举如下：

序号	业务名称	业务类别
1	安全生产预评价	安全技术服务
2	安全生产验收评价	安全技术服务

3	安全生产现状评价	安全技术服务
4	安全生产标准化评价	安全技术服务
5	职业病危害预评价	职业健康技术服务
6	职业病危害验收评价	职业健康技术服务
7	职业病危害现状评价	职业健康技术服务
8	职业病危害控制效果评价	职业健康技术服务
9	职业病危害因素检测与评价	职业健康技术服务
10	放射防护评价	职业健康技术服务
11	清洁生产审核服务	环保节能技术服务
12	环境影响评价	环保节能技术服务
13	节能评估服务	环保节能技术服务
14	安全与职业卫生培训	综合咨询服务
15	工程咨询	综合咨询服务
16	技术创新咨询、安全、环保规划咨询	综合咨询服务
17	合同能源管理	综合咨询服务

各业务内容如下：

## 1、安全技术服务

### (1) 安全生产预评价

安全生产预评价是在建设项目可行性研究阶段、工业园区规划阶段或生产经营活动组织实施之前，根据相关的基础资料，辨识与分析建设项目、工业园区、生产经营活动潜在的危險、有害因素，确定其与安全生产法律法规、行政规章、行业标准的符合性，预测发生事故的可能性及其严重程度，提出科学、合理、可

行的安全对策措施建议，做出安全评价结论的活动。

安全生产预评价报告主要提供给建设单位、设计单位、业主、政府管理部门。在设计阶段，必须落实安全预评价所提出的各项措施，切实做到建设项目在设计中的“三同时”。

### （2）安全生产验收评价

安全生产验收评价是指在建设项目竣工后正式生产运行前或工业园区建设完成后，通过检查建设项目安全设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产和使用的情况或工业园区内的安全设施、设备、装置投入生产和使用的情况，检查安全生产管理措施到位情况，检查安全生产规章制度健全情况，检查事故应急救援预案建立情况，审查确定建设项目、工业园区建设满足安全生产法律法规、标准、规范要求的符合性，从整体上确定建设项目、工业园区的运行状况和安全管理情况，并出具安全验收评价结论报告的活动。

### （3）安全生产现状评价

安全生产现状评价是指针对生产经营活动中工业园区的事故风险、安全管理等情况，辨识与分析其存在的危险、有害因素，审查确定其与安全生产法律法规、规章、标准、规范要求的符合性，预测发生事故或造成职业危害的可能性及其严重程度，提出科学、合理、可行的安全对策措施建议，并出具安全现状评价结论报告的活动。

安全现状评价既适用于对一个生产经营单位或一个工业园区的评价，也适用于某一特定的生产方式、生产工艺、生产装置或作业场所的评价。

### （4）安全生产标准化评审

安全生产标准化评审是指通过建立安全生产责任制，制定安全管理制度和操作规程，排查治理隐患和监控重大危险源，建立预防机制，规范生产行为，使各生产环节符合有关安全生产法律法规和标准规范的要求，人、机、物、各环节处于良好的生产状态，并持续改进，不断加强企业安全生产规范化建设。

安全生产标准化包含目标、组织机构和职责、安全生产投入、法律法规与安全管理制度、教育培训、生产设备设施、作业安全、隐患排查和治理、重大危险

源监控、职业健康、应急救援、事故的报告和调查处理、绩效评定和持续改进等方面。

## 2、职业健康技术服务

### （1）职业病危害预评价

职业病危害预评价是指对可能产生职业病危害的项目，在可行性论证阶段，对项目可能产生的职业病危害因素、危害程度、对劳动者健康影响、防护措施等进行预测性卫生学分析与评价，确定建设项目在职业病防治方面的可行性。

### （2）职业病危害现状评价

职业病危害现状评价主要针对正常生产运行过程中职业病危害严重的用人单位，对其工作场所存在的职业病危害因素及其危害程度、对劳动者健康的影响、职业病危害防护措施及效果做出综合评价，指出存在的主要问题，提出改进措施和建议。

### （3）职业病危害控制效果评价

职业病危害控制效果评价是指建设项目在竣工验收前，对工作场所职业病危害因素、职业病危害程度、职业病防护措施及效果、健康影响等做出综合评价。建设项目竣工验收时，其职业病防护设施经安全生产监督管理部门验收合格后，方可投入正式生产和使用。

### （4）职业病危害因素检测与评价

职业病危害因素检测与评价是指根据职业病防治法规定中“定期对工作场所进行职业病危害因素检测、评价”的要求，依据相关法律规范对作业场所职业病危害因素进行检测与评价，明确企业产生的职业病危害因素，检测其浓度，分析其危害程度及对劳动者健康的影响，评价用人单位职业病危害防护措施及其效果，对未达到职业病危害防护要求的系统或单元提出职业病控制措施的建议。

### （5）放射防护评价与检测

放射防护评价与检测是针对作业场所采取避免或减弱放射性物质及其辐射伤害人体（或其他对象）的措施是否达到规定要求进行检测与评价，明确企业产生的放射源造成的危害因素，检测其浓度，分析其危害程度及对劳动者健康的影

响,评价用人单位放射源危害防护措施及其效果,对未达到危害防护要求的系统或单元提出控制措施的建议。

### 3、环保节能技术服务

#### (1) 清洁生产审核服务

清洁生产是指将综合预防的环境保护策略持续应用于生产过程和产品中,以期减少对人类和环境的风险。清洁生产从本质上来说,就是对生产过程与产品采取整体预防的环境策略,减少或者消除它们对人类及环境的可能危害,同时充分满足人类需要,使社会经济效益最大化的一种生产模式。公司按照一定程序,对生产和服务过程进行调查和诊断,找出能耗高、物耗高、污染重的原因,提出减少有毒有害物料的使用、产生,降低能耗、物耗以及废物产生的方案,进而选定技术可行、经济合算及符合环境保护的清洁生产方案的过程。生产全过程要求采用无毒、低毒的原材料和无污染、少污染的工艺和设备进行工业生产;对产品的整个生命周期过程则要求从产品的原材料选用到使用后的处理和处置不构成或减少对人类健康和环境危害。

#### (2) 环境影响评价

环境影响评价,是指对规划和建设项目实施后可能造成的环境影响进行分析、预测和评估,提出预防或者减轻不良环境影响的对策和措施,进行跟踪监测的方法与制度。公司根据《中华人民共和国环境影响评价法》及相关规定,对项目建成投产后可能对环境产生的影响进行评价,并提出污染防治对策和措施。

#### (3) 环保节能技术服务

节能评估是指根据节能法规、标准,对各级人民政府发展改革部门管理的在我国境内建设的固定资产投资项目的能源利用是否科学合理进行分析评估,并编制节能评估文件或填写节能登记表。对项目节能评估文件进行审查并形成审查意见,或对节能登记表进行登记备案,并将审查意见或节能登记表作为项目审批、核准或开工建设的前置性条件以及项目设计、施工和竣工验收的重要依据。

### 4、综合咨询服务

在综合咨询服务方面,公司提供的服务包括工程咨询服务,技术创新咨询服

务、规划咨询、培训服务等，旨在帮助企业缩短企业项目运作周期，促进企业快速发展。主要服务内容及服务对象如下：

#### （1）安全与职业卫生培训

公司依托专业技术人员，为社会、企事业单位、政府相关部门人员提供安全与职业卫生方面的专业知识培训。

#### （2）工程咨询

工程咨询是指遵循独立、科学、公正的原则，运用工程技术、科学技术、经济管理和法律法规等多学科方面的知识和经验，为政府部门、项目业主及其他各类客户的工程建设项目决策和管理提供咨询活动的智力服务，包括前期立项阶段咨询、勘察设计阶段咨询、施工阶段咨询、投产或交付使用后的评价等工作。

#### （3）技术创新咨询、安全、环保规划咨询

技术创新咨询包括接受客户委托开发新技术，或在原有技术上改进，通过技术创新，改革生产工艺，优化作业流程提高生产效率，达到节能、环保、高效的目的。

安全、环保规划咨询是围绕特定区域涉及安全、环保等综合性问题进行分析论证、提出建议或意见，以达到特定区域区域安全、环保问题得到提前布局或妥善安置的效果。

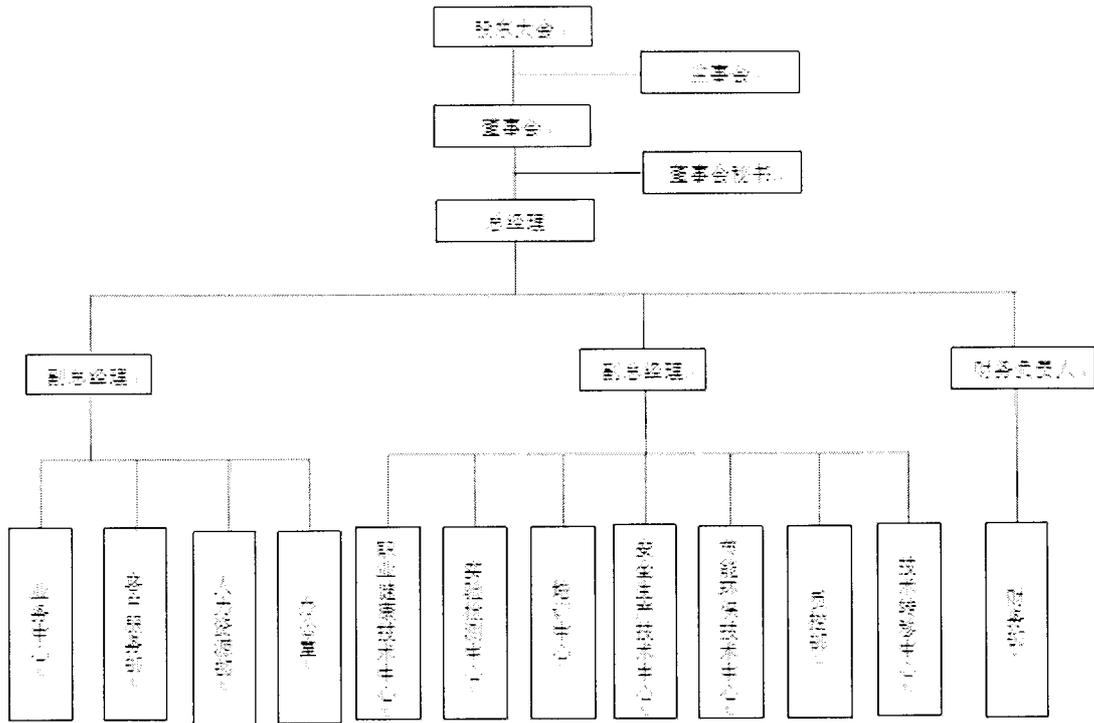
#### （4）合同能源管理

合同能源管理是一种以节省的能源费用来支付节能项目全部成本的节能投资方式。这种节能投资方式允许用户使用未来的节能收益为工厂和设备升级，降低目前的运行成本，提高能源的利用效率，来回收节能项目投资的全部成本和实现利润。

## 二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

### （一）公司内部组织结构

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构，公司现行组织结构图如下：



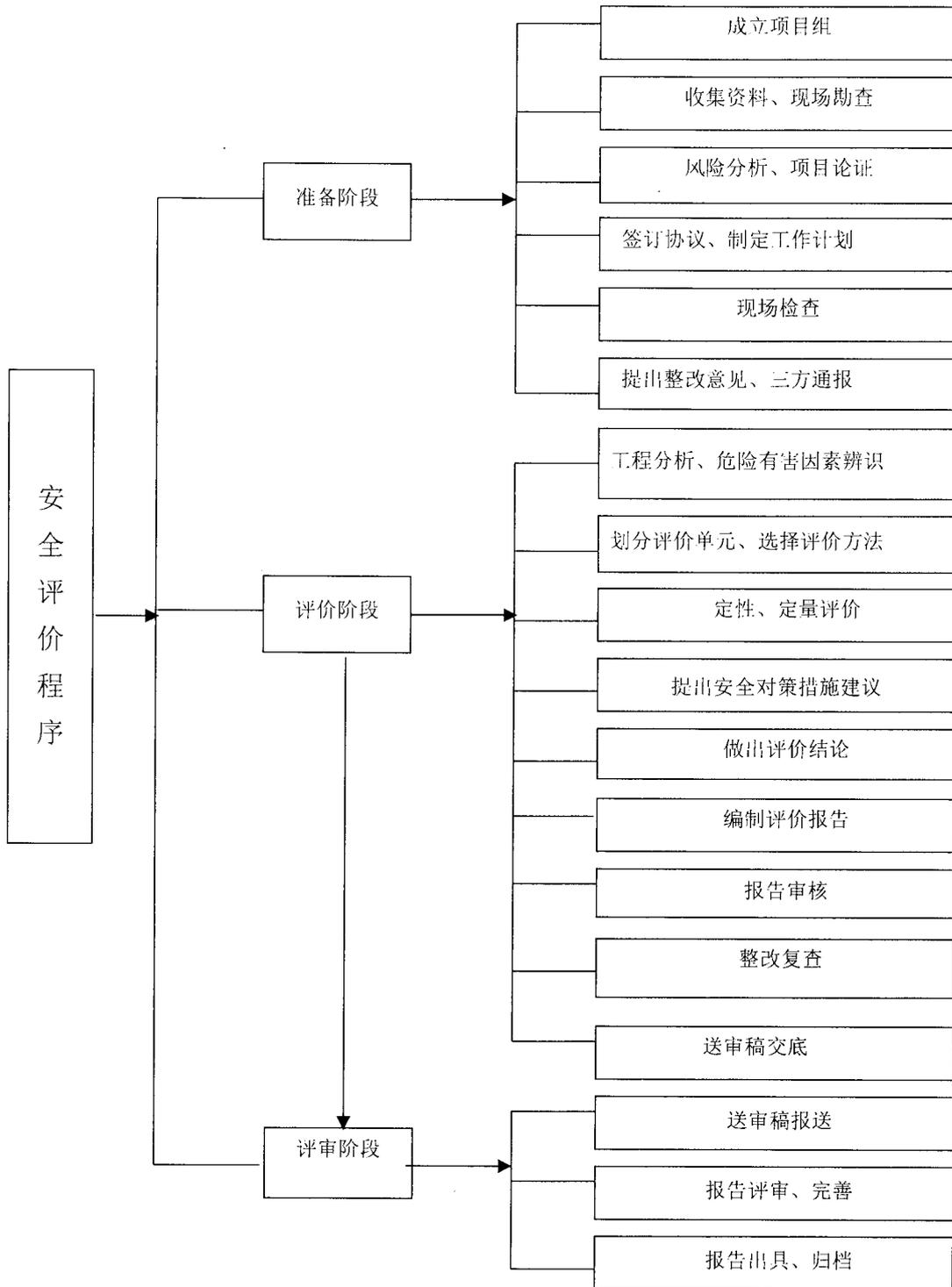
公司在安徽合肥、铜陵、滁州还设有办事处开展联络工作。

公司内部组织结构中，最高权力机构为股东大会，股东大会下设董事会，董事会向股东大会负责，公司实行董事会领导下的总经理负责制。在董事会的领导下，由总经理负责公司日常经营与管理。

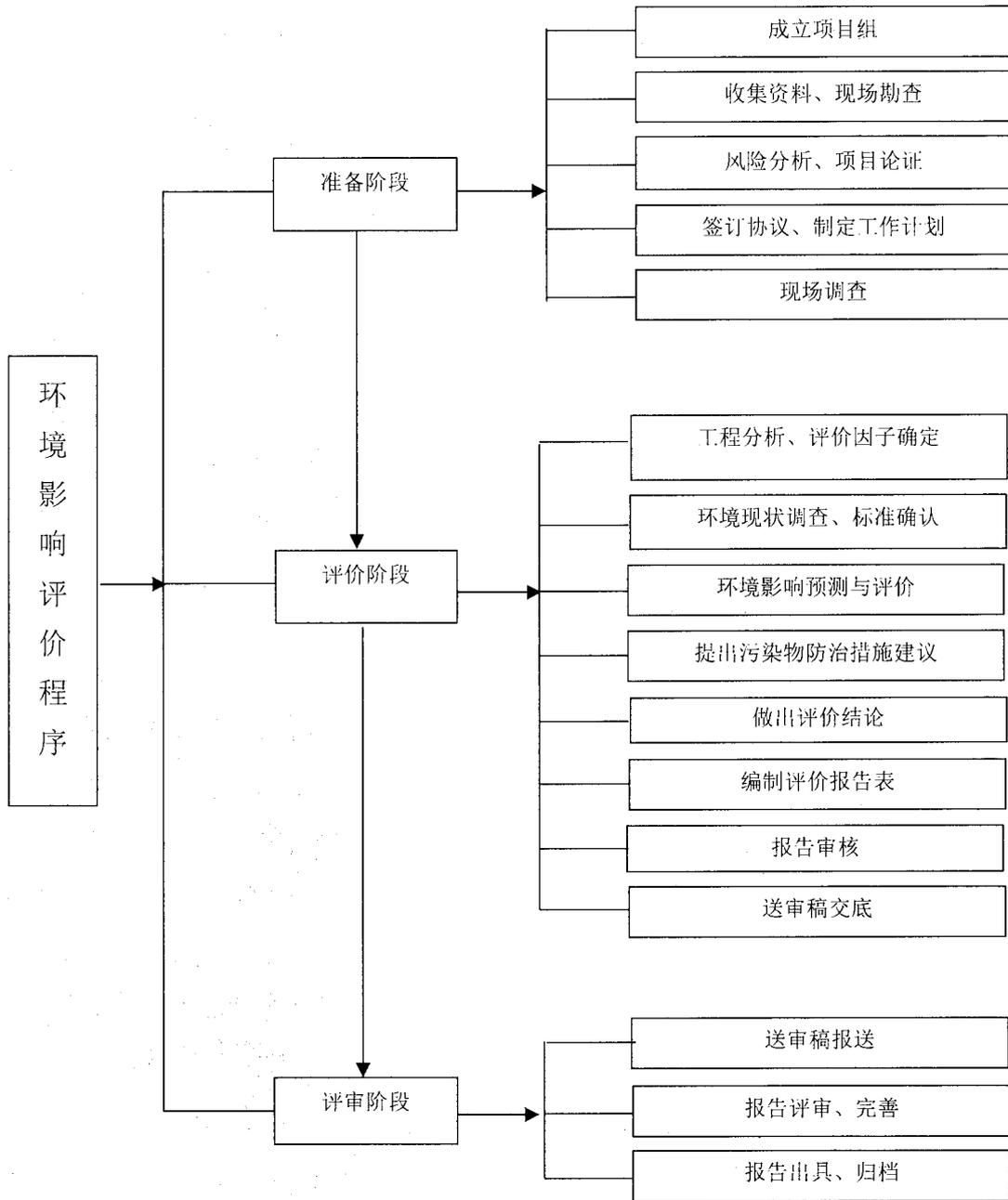
## （二）公司的业务流程

公司业务流程主要为评价、咨询类工作流程，业务流程图如下：

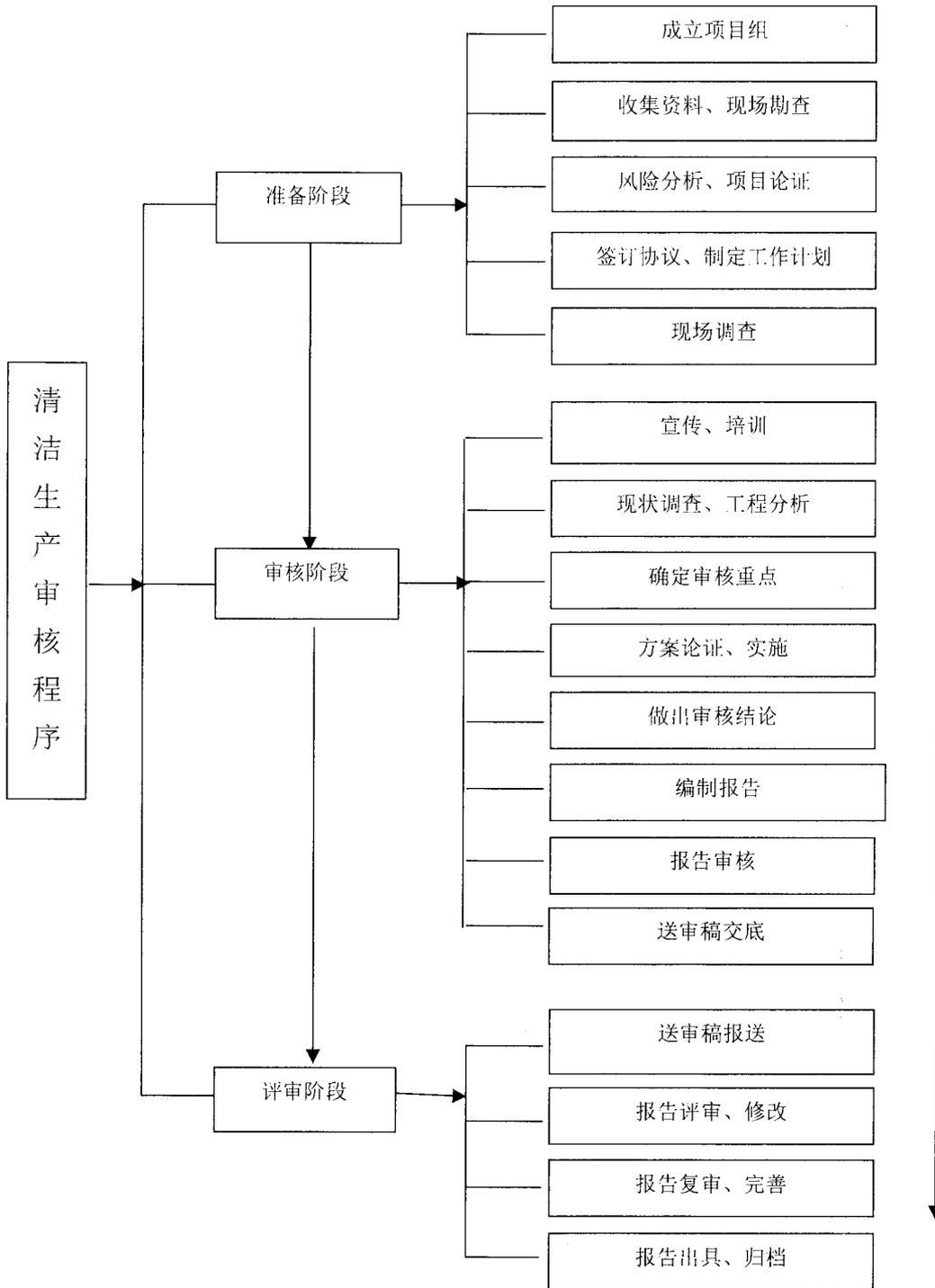
### 1、安全评价程序



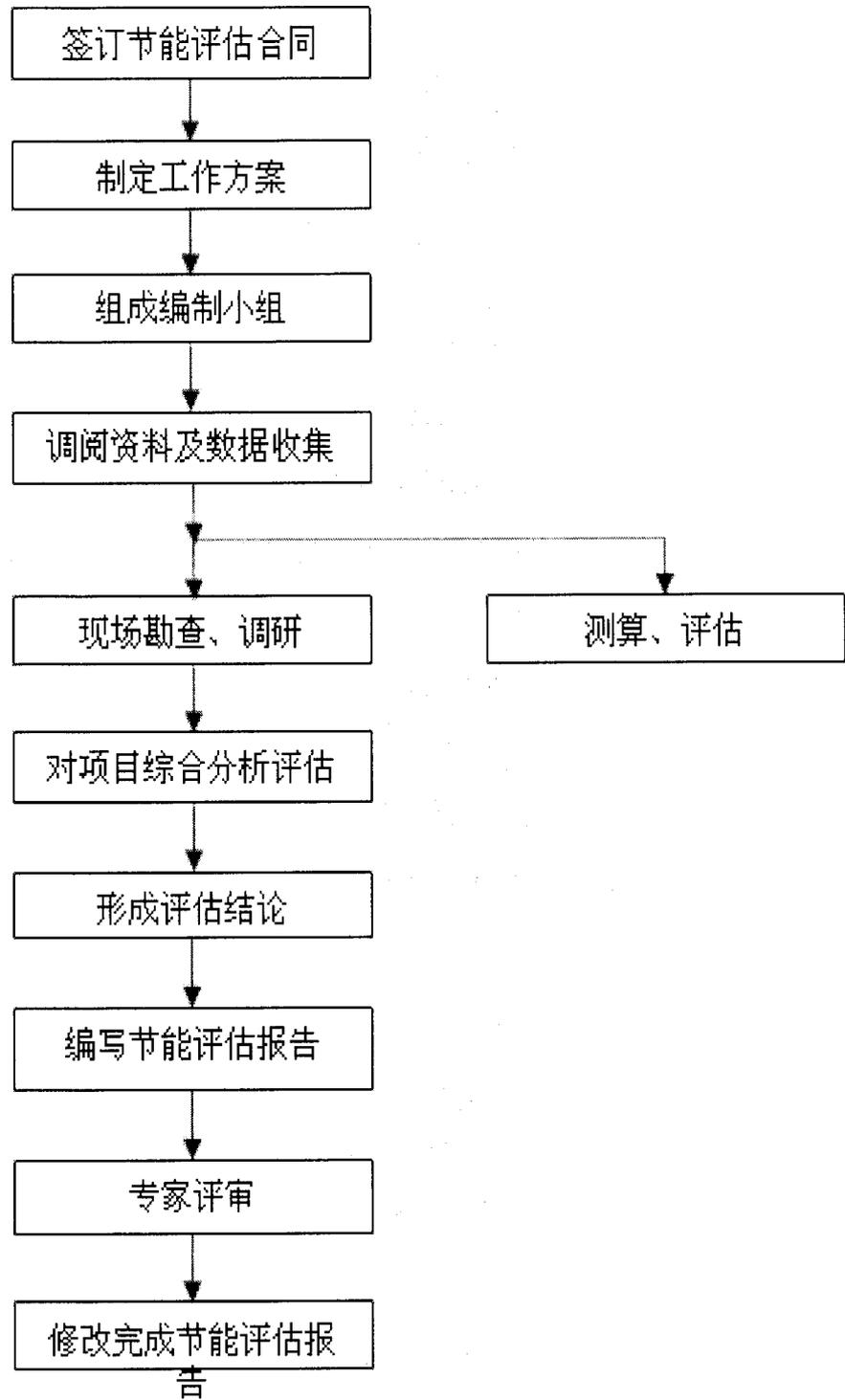
## 2、环境影响评价程序



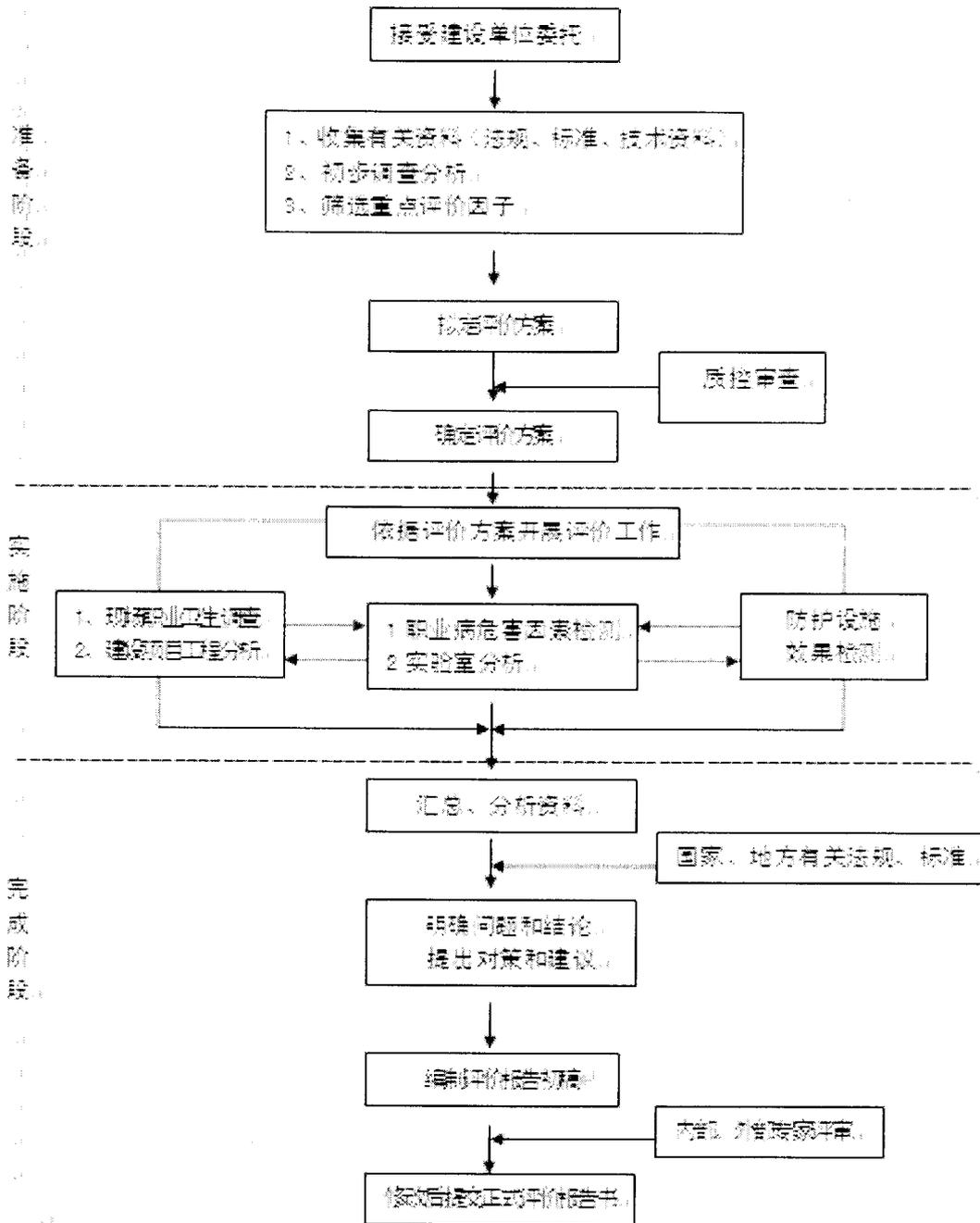
### 3、清洁生产审核程序



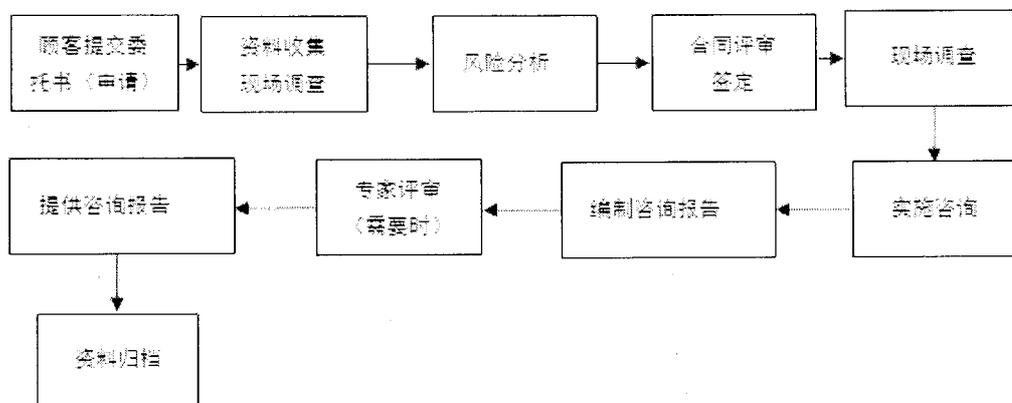
#### 4、节能评估程序



### 5、职业卫生评价程序



## 6、综合咨询服务类流程



## 三、公司业务相关的关键资源要素

### (一) 产品或服务的核心竞争优势

#### 1、公司控股股东是该行业领域的专家、同时公司储备了雄厚的人才资源

控股股东、实际控制人许晓光的个人简历参见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“(二) 公司股东持股情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”。许晓光为正高级工程师、一级安全评价师、注册安全工程师、清洁生产审核师、高级能源审计师、安徽省安全生产专家委员会委员、安徽省纳米技术及应用专家委员会委员安徽大学兼职硕士生导师、蚌埠学院客座教授、蚌埠市光彩创业导师、蚌埠市化工行业协会会长、安徽省化工新材料产业技术创新战略联盟理事长。

对于独立的第三方评价、咨询机构，拥有的人才队伍是验证自身实力与服务能力的重要依据。经多年发展，截止 2015 年 7 月 31 日，公司拥有 128 名员工，大专及以上学历达到 88%，拥有具备核心技术能力的行业专家团队。技术人员专业涵盖安全工程、卫生工程、环境工程、能源工程、化学工程、生物工程、材料工程、电气工程、机械工程、建筑工程、交通工程、网络工程等专业技术领域。

公司是蚌埠市化工行业协会会长单位、安徽省化工新材料产业技术创新战略联盟理事长单位。公司通过与行业协会、高校、科研单位建立战略合作伙伴关系，积极筹备外部专家储备库建设，提前为安全技术行业的转型升级做准备，始终保

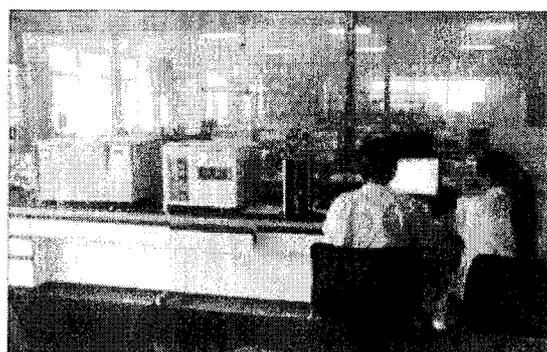
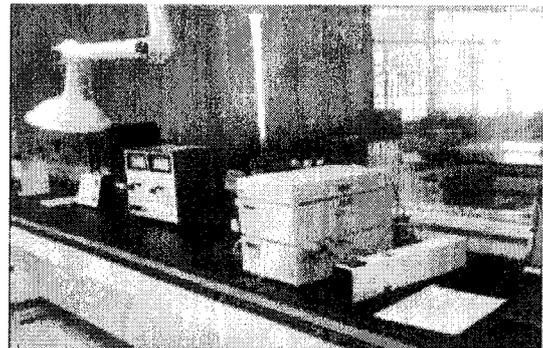
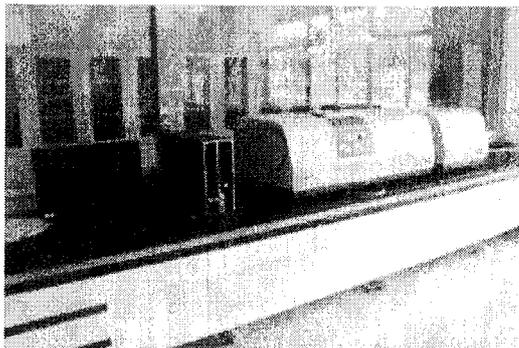
持公司在行业内具有领先的人才优势。

## 2、一流的实验检测设施

公司研究中心现有检测实验室1200m<sup>2</sup>，配备了各类仪器设备，满足有机硅新材料、精细化学品、节能环保、职业卫生等领域产品开发、检测检验、人员培训等方面的需求。

公司实验检测中心通过国家CMA计量认证，法定检测项目达170项。中心配备了与主体业务相关的实验室大型仪器和现场快速检测设备，仪器设备定期检定，能够开展物质理化性质检测、职业病危害因素检测、环境条件监测、节能检测等工作，同时该实验中心承建了安徽有机硅重点实验室以及绿色高分子材料安徽省重点实验室。一流的实验检测设施使得公司开展业务过程中检测更加精确，评价更加准确，真正实现了对报告使用者负责。

### 实验室内部情况



## 3、科学严谨的质量管控体系

经过多年的积淀，公司逐步完善并建立了严格的风险管控体系和评价业务流程。公司质量管控通过了 ISO9001 质量体系认证，形成了系统规范化的《质量手册》，质量目标要求达到：报告及时交付率不低于 95%，客户综合满意率不低于

90%。公司执行评价报告三级审核管理，明确不同层级审核的内容和标准，并且执行完毕的评价报告及评价过程资料均会长期留存，并执行项目开展双向审查制度，加强了评价作业的过程管理和风险控制能力。

#### 4、具备整合产业链的能力

公司自成立至今，已为国内几千家企业提供了万余次的安全技术、职业健康技术、环保节能技术服务，积累了大量客户资源，涵盖化工、机械、冶金、建筑、建材、加工等二十几个行业，积累了各行业企业安全运行、安全生产隐患的宝贵经验，公司还积极与上游设备生产商建立了良好的合作关系。

公司承建了国家精细化工研发服务平台、国家中小企业公共服务示范平台、国家精细化工技术转移示范中心、国家精细化工出口贸易公共服务平台，依托前期积累的资源，公司已经初步具备整合上下游产业链的能力，为未来提供项目全生命周期服务，为经济社会安全发展、清洁发展、节约发展提供一揽子服务打下基础。

### (二) 取得的业务许可资格、资质

#### 1、公司持有的有效资质证书

(1)《职业卫生技术服务机构资质证书》。资质等级：乙级；证书编号：(皖)安职技字(2012)第B-0010号；业务范围：第一类：(1)金属、非金属矿采选业和工程建筑业；(2)冶金、建材；(3)化工、石化及医药；(4)轻工、纺织、烟草加工制造业；(5)机械、设备、电器制造业；(6)电力、燃气及水的生产和供应业；(7)运输、仓储、科研、农林公共服务业。第二类：核技术工业应用。证书有效期至2017年3月29日；

(2)《工程咨询单位资格证书》。证书编号：工咨丙11420150008；专业：化工、轻工、机械、建筑；服务范围：编制项目建议书、编制项目可行性研究报告、项目申请报告、资金申请报告；资格等级：丙级。证书有效期至2020年8月16日；

(3)《安全评价机构资质证书》。资质等级：乙级；评价区域：安徽省范围内；证书编号：APJ-(皖)-327；业务范围：第一类：石油加工业，化学原料、化学品及医药制造业，燃气生产及供应业，炼焦业。第二类：房屋和土木工程建

筑业；管道运输业；仓储业；火力发电业；热力生产和供应业；黑色、有色金属冶炼及压延加工业，金属制品业，非金属矿物制品业；城市轨道及辅助设施；公路；港口码头；机械设备、电器制造业；轻工、纺织、烟草加工制造业。证书有效期至 2018 年 7 月 15 日；

(4)《安全生产标准化评审单位证书》。等级：二级；证书编号：皖安标评审单位字第 030 号；证书有效期至 2018 年 2 月 15 日；

(5)《质量管理体系认证证书》。证书编号：00214Q16303R0M；注册号：CQM-32-2011-0744-0001；证书有效期至 2017 年 11 月 12 日；

(6)《建设项目环境影响评价资质证书》。证书等级：乙级；证书编号：国环评证乙字第 2129 号；评价范围：环境影响报告表类别—一般项目环境影响报告表；证书有效期至 2017 年 7 月 13 日；

(7)《高新技术企业证书》。证书编号：GR201334000014；证书有效期至 2016 年 7 月 15 日；

(8)《安全生产培训资质证书》。证书编号：APX-（皖）-2013-018，级别：二级，证明公司具有从事安全生产培训的资格，培训区域：蚌埠市，业务范围：蚌埠市辖区内生产经营单位主要负责人和安全管理人員及特种作业危险化学品和烟花爆竹及其他人员安全作业培训；证书有效期至 2016 年 6 月 25 日；

(9)《资质认定计量认证证书》。证书编号：2013121083Z；证书有效期至 2016 年 6 月 23 日；

(10)《放射卫生技术服务机构资质证书》。证书编号：皖卫放技字[2012]第 05 号；技术服务范围：放射诊疗建设项目职业病危害放射防护评价（乙级）；证书有效期至 2016 年 5 月 30 日；

(11)安徽省重点企业清洁生产审核机构咨询机构资质。备案机关：安徽省环保厅；业务范围：非金属矿物制品业、化学原及化学品制造、制药；初次备案时间：2013 年 8 月 19 日；长期有效。

## 2、子公司长源科技持有的有效资质证书

《安徽省固定资产投资节能评估机构备案证书》。证书编号：2015086；服务范围：市政公用工程、建筑、公路、医药、纺织；证书有效期至 2016 年 6 月。

## 3、公司人员获得的行业培训、资格证书

## (1) 机构负责人获得的行业培训、资格证书

2008年11月10日，安徽省安全生产宣传教育中心向许晓光颁发《证书》，证书内容如下：“许晓光通过评价机构负责人培训，完成规定课程的学习且考试合格，特发此证。”

2012年11月6日，中国安全生产科学研究院向许晓光颁发《中国安科院培训证书》，内容如下：“许晓光参加中国安全生产科学研究院举办的安全评价机构法定代表人上岗资格培训班且成绩合格，特发此证。”

2015年5月28日，安徽省安全生产协会颁发《证书》，授予许晓光安全评价机构主要负责人资格。

此外，许晓光还获得安全评价师一级证书、职业卫生评价、注册安全工程师职业资格、危险化学品从业单位安全生产标准化评审人员培训证书、污水处理工程和连续自动监测（水）证书、环境保护部清洁生产中心举办的“清洁生产审核培训班”证书、安徽省安全生产标准化培训证书（冶金等工贸专业）。

## (2) 员工获得的行业培训、资格证书

截止2015年12月31日，员工所获主要行业培训及资质证书情况如下：

行业培训、资格证书	人数
国家注册安全评价师	合计 26，其中： 一级：6名 二级：8名 三级：12名
国家注册安全工程师	23
危险化学品从业单位安全生产标准化评审人员培训证书	14
冶金等工贸行业安全生产标准化评审人员培训证书	27
安全培训教师证书	16
职业卫生评价证书	27
职业卫生检测证书	10
放射工作人员上岗证	20
放射防护评价与检测证书	9
放射诊断设备质量控制检测与评价培训证书	2
初级辐射安全与防护培训证书	3
环境影响评价工程师	2
建设项目环境影响评价上岗考试合格证	7
国家清洁生产审核师	13
国家注册咨询工程师	4
安徽省节能评估机构工作课程培训证书	5
实验室内审员资质证书	3

测量仪器内校员证书	1
-----------	---

公司具备开展相关业务的人才队伍。控股股东、实际控制人许晓光的个人简历参见公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（二）公司股东持股情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”。许晓光为正高级工程师、一级安全评价师、注册安全工程师、清洁生产审核师、高级能源审计师、安徽省安全生产专家委员会委员、安徽省纳米技术及应用专家委员会委员安徽大学兼职硕士生导师、蚌埠学院客座教授、蚌埠市光彩创业导师、蚌埠市化工行业协会会长、安徽省化工新材料产业技术创新战略联盟理事长。

经多年发展，截止 2015 年 12 月 31 日，公司拥有具备核心技术能力的行业专家团队，其中国家注册安全评价师资质 26 人，其中一级资质 6 名，国家注册安全工程师资质 23 人、危险化学品从业单位安全生产标准化评审人员资质 14 人、工贸企业安全生产标准化评审人员 27 人、清洁生产审核师资质 14 人、职业卫生评价资质 27 人、职业卫生检测资质 10 人、国家放射防护评价与检测资质 9 人、放射人员上岗证 20 人、国家注册咨询工程师 4 人、安全培训教师资质 16 人。技术人员专业涵盖安全工程、环境工程、卫生工程、能源工程、化学工程、材料工程、生物工程、机械工程、土木工程、建筑工程、生物工程、交通工程、电气工程等方面。

#### 4、公司未来提高相关资质等级的规划

为适应业务要求，祥源科技计划在未来 2-3 年内提高相关资质的等级。如安全评价、职业卫生技术服务资质可率先升为甲级。目前，公司拟等待安全评价甲级资质申报受理规定颁布后，即着手实施甲级资质申报，申报成功后，即可开展全国范围内的安全评价类业务。祥源科技申报职业卫生技术服务甲级资质的部分条件已经具备，公司拟积极鼓励相关业务人员参加由中国职业安全健康协会组织的培训考核，待配备足够数量资格人员后，即着手实施申报。

### （三）公司主要无形资产情况

#### 1、专利权

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有与日常经营相关的有效专利 3 项，

具体如下：

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日	授权公告日	取得方式
1	一种由有机硅高沸物制备硅油的方法	ZL 201110457249.1	发明	2011.12.30	2014.02.12	原始取得
2	由多晶硅副产物四氯化硅制备白炭黑的方法	ZL 201110322649.1	发明	2011.10.21	2013.08.14	原始取得
3	一种有机氯硅烷工艺尾气回收利用方法	ZL 201010166422.8	发明	2010.04.30	2012.02.22	原始取得

## 2、商标

截至本公开转让说明书签署日，公司共有 1 项有效的商标，具体如下：

序号	商标名称/图标	商标注册号	国际分类	专用期限	取得方式
1		7440231	42	自 2010.12.14 至 2020.12.13	原始取得

公司正在申请的商标共4件，具体如下：

序号	商标名称/图标	商标注册号	国际分类	申请日期
1	Jetblack	16030922	1	2014年12月26日
2	Jetblack	16031373	2	2014年12月26日
3	Pritook	16031684	1	2014年12月26日
4	Pritook	16031857	2	2014年12月26日

## 3、域名

截至本公开转让说明书签署之日，公司及其子公司共有2项经备案的网站域名，具体如下：

序号	主办单位名称	网站备案/许可证号	网站首页网址	所有者	注册日期	到期日期
1	安徽祥源安全环境科学技术有限公司	皖 ICP 备 110133 17 号 -1	www.yuanx.net	安徽祥源安全环境科学技术有限公司	2011.7.18	2016.7.18
2	安徽长源节能科技有限公司	皖 ICP 备 120013 14 号 -1	www.yuanch.net	安徽长源节能科技有限公司	2012.1.10	2016.1.10

#### (四) 公司主要固定资产及在建工程

公司主要固定资产为实验设备、运输设备、电子设备及其他设备等四类，在日常经营过程中均正常使用，状态良好。公司主要固定资产使用年限均未满，尚在使用年限内，不影响公司的持续生产经营。

截至 2015 年 7 月 31 日，公司主要固定资产及在建工程情况如下：

单位：元

项目	原值	原值占比 (%)	累计折旧	净值	成新率 (%)
实验设备	1,798,668.69	48.06%	393,876.13	1,404,792.56	78.10%
运输设备	1,166,969.65	31.18%	808,319.07	358,650.58	30.73%
电子设备	557,609.50	14.90%	335,445.83	222,163.67	39.84%
其他设备	219,405.27	5.86%	125,226.64	94,178.63	42.92%
固定资产合计	3,742,653.11	100.00%	1,662,867.67	2,079,785.44	55.57%
房屋建筑	6,461,396.00	100.00%		6,461,396.00	100.00%
在建工程合计	6,461,396.00	100.00%		6,461,396.00	100.00%
合计	10,204,049.11			8,541,181.44	83.70%

公司 2013 年与安徽高速公路房地产有限责任公司签订了《商品房买卖合同》，用于购买位于合肥市滨湖区徽州大道 6669 号滨湖时代广场 C7 幢南 2301-2319 号，建筑面积 1,023.70 平方米，合同总价 6,277,286.00 元，结算发票价 6,273,200.00 元。合同总价与结算发票价不一致系由于预计工程总造价与结算价格存在差异所

致。截止 2015 年 12 月 31 日，该资产尚未启用，现在处于装修阶段，公司计划 2016 年初启用，用作客户服务中心的运营场所。

### （五）公司员工情况

#### 1、员工人数及结构

##### （1）在册员工

截至 2015 年 7 月 31 日，公司共有在册员工 128 人，其具体人数及结构如下：

##### 按年龄划分——

年龄段	人数	占比 (%)
40 岁及以上	51	39.84
30-39 岁	44	34.38
18-29 岁	33	25.78
合计	128	100

##### 按专业结构划分——

部门	人数	占比 (%)
管理类	8	6.25
技术类	92	71.88
营销类	17	13.28
财务类	2	1.56
后勤类	9	7.03
合计	128	100

## 按教育程度划分——

学历	人数	占比 (%)
研究生及以上	16	12.51
本科	68	53.13
专科	28	21.88
中专及以下	16	12.51
合计	128	100

## 2、公司核心业务人员情况

截至 2015 年 7 月 31 日，公司共有核心业务人员 4 人，占 128 名员工中的 1.37%。

公司核心技术人员情况如下：

(1) 许晓光个人简历参见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“(二) 公司股东持股情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”。

(2) 陈忠远个人简历参见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(二) 监事”。

(3) 余茂宽个人简历参见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(三) 高级管理人员”。

(4) 徐峰个人简历参见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(三) 高级管理人员”。

## 3、核心业务人员持有公司的股份情况

公司核心业务人员许晓光系公司实际控制人、控股股东。许晓光持有公司 950 万股股份，占全部股份的 95%。

除上述情况外，公司核心业务人员均未持有公司股份。

## 4、核心业务团队变动情况

报告期内，公司核心业务团队较为稳定，未发生重大变化。

## 5、公司稳定业务团队的措施

公司与高级管理人员、核心技术人员签订了劳动合同及聘用协议等。公司为了稳定管理层级核心技术人员，采取了或拟采取以下激励措施：

（一）公司建立任职资格体系及具有行业优势的薪酬激励机制，为员工提供适合个人发展的工作岗位及多种升职机会，创造员工成长和发展的空间；

（二）公司倡导以“家”文化为核心的企业文化，公司全体员工形成了共同发展的愿景；

（三）公司还考虑在适当时候制定并执行相应股权激励计划，完善公司的激励机制。

（四）公司鼓励管理层及核心技术人员参加在职培训或继续教育，对产生的相关费用，公司给予一定的补助。

综上，公司拥有生产经营所必须的固定资产和无形资产；公司员工的教育背景、职业经历、员工结构等情况与公司业务具备匹配性、互补性；公司主要资产、人员及业务关联、匹配。

## 四、公司业务具体状况

### （一）公司业务收入的主要构成情况

项 目	2015年1-7月		2014年度		2013年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
主营业务收入	8,836,457.51	100.00	18,119,567.46	99.16	11,855,541.48	99.33
其他业务收入			154,166.67	0.84	80,241.14	0.67
合 计	8,836,457.51	100.00	18,273,734.13	100.00	11,935,782.62	100.00

祥源科技营业收入主要包括提供安全技术服务收入、职业健康技术服务收入、环保节能技术服务收入、技术创新服务收入和技术培训服务收入5类收入。

### （二）公司的主要客户情况

本公司的客户群体覆盖面较广泛，主要为：

① 生产制造行业：化工、轻工、机械、电子、冶金、纺织、医药、矿山等企业；

② 生活服务行业：宾馆、洗浴、美容、影院、卖场、仓储、物流等企业；

③ 公共服务业：医院、市政工程、公路、港口等机构。

公司 2015 年 1-7 月对前 5 名客户的销售额及其占年度销售总额的百分比：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
安徽泰格维生素实业有限公司	569,811.32	6.45
安徽丰原发酵技术工程研究有限公司	320,754.72	3.63
阜阳市交通运输局颍东分局	264,150.95	2.99
蚌埠医学院附属医院	262,264.15	2.97
铜陵新亚星能源有限公司	259,433.97	2.94
2015 年 1-7 月前五大客户收入额合计	1,676,415.11	18.98
2015 年 1-7 月收入总额	8,836,457.51	100.00

公司 2014 年度对前 5 名客户的销售额及其占年度销售总额的百分比：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中粮生物化学(安徽)股份有限公司	598,113.20	3.27
蚌埠市安全生产监督管理局	448,113.21	2.45
安徽博远化工有限公司	393,868.42	2.16
102 省道西湖至临泉段改建工程项目办公室	377,358.49	2.07
台玻安徽玻璃有限公司	362,735.85	1.99
2014 年度前五大客户收入额合计	2,180,189.17	11.94
2014 年度收入总额	18,273,734.13	100.00

公司 2013 年度对前 5 名客户的销售额及其占年度销售总额的百分比：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中粮生物化学(安徽)股份有限公司	671,226.43	5.62
阜阳市公路管理局	308,396.23	2.58
中国石油化工安徽蚌埠石油分公司	300,943.40	2.52
安徽博远化工有限公司	297,169.81	2.49
安徽泰格维生素实业有限公司	292,452.83	2.45
2013 年度前五大客户收入额合计	1,870,188.70	15.66
2013 年度收入总额	11,935,782.62	100.00

报告期内公司前五大客户占比较低，客户较为分散，不存在对单一客户过度依赖性。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及持有公司 5%以上股份的股东均不在上述客户中任职或拥有权益。

## (三) 主要服务的人工、耗材及其供应情况以及公司前五名供应商情况

## 1、主要服务的人工、耗材及其供应情况

项目	2015年1-7月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
<b>安全技术服务</b>						
直接成本	1,227,567.66	30.11	2,722,863.37	35.37	2,288,500.05	38.91
间接成本	141,753.73	3.48	309,947.46	4.03	226,713.57	3.86
小计	1,369,321.38	33.58	3,032,810.83	39.40	2,515,213.62	42.77
<b>环保节能技术服务</b>						
直接成本	399,707.59	9.80	679,841.57	8.83	358,839.46	6.10
间接成本	33,467.16	0.82	65,758.16	0.85	32,948.06	0.56
小计	433,174.75	10.62	745,599.73	9.69	391,787.52	6.66
<b>职业健康技术服务</b>						
直接成本	1,965,331.01	48.20	3,173,224.56	41.22	2,557,171.39	43.48
间接成本	187,592.03	4.60	310,480.13	4.03	177,885.76	3.02
小计	2,152,923.04	52.80	3,483,704.69	45.25	2,735,057.14	46.51
<b>创新技术服务</b>						
直接成本	106,957.68	2.62	366,394.59	4.76	128,534.86	2.19
间接成本	-	0.00	-	0.00	-	0.00
小计	106,957.68	2.62	366,394.59	4.76	128,534.86	2.19
<b>技术培训服务</b>						
直接成本	15,089.79	0.37	69,533.30	0.90	110,186.15	1.87
间接成本	-	0.00	-	0.00	-	0.00
小计	15,089.79	0.37	69,533.30	0.90	110,186.15	1.87
合计	4,077,466.64	100.00	7,698,043.15	100.00	5,880,779.29	100.00

报告期内，公司的主营业务成本主要为薪酬、差旅费等人工成本及少量折旧费、耗材，按能否归集到不同业务类型分为直接成本和间接成本。

成本归集方法：直接成本主要为核算时可以按相应的职能部门直接归集到不同业务类型的各评价部门人员工资、交通费、差旅费、耗材、检测费、会务费、协作费等成本，以实际发生的费用计入项目成本——安评、职评或环评等各科目；间接费用核算的内容主要是先归集到间接成本科目——办公费、水电费、房租、物业费、维修费等，再按各业务部门的人工成本占比分到不同的业务类型中。

成本分配方法：直接成本分配按照不同业务部门人员的报销情况先全额直接记入各业务类型，再按该业务的各合同金额进行分配；间接费用先归集到间接成本科目，再按照所有业务的各合同金额进行分配。即直接成本和间接成本最终都分配进具体项目成本。

成本的结转方法：安全技术服务、环保节能技术服务、职业健康技术服务收

入相应的评价工作已全部完成，并已为客户出具最终版评价报告时确认收入，同时结转相应的成本；创新技术服务和技术培训服务收入均按服务完成后开具发票时确认收入，同时结转相应的成本。已全部完工项目对应的成本结转入主营业务成本，未完工项目对应的成本留存于存货期末余额中。

报告期内主营业务成本构成稳定，2015年1-7月，职业危害评价的成本占比有所上升，主要原因为2015年公司职业危害评价部门新增了6位员工，导致该部分的人员薪酬成本有所增加。

## 2、公司前五名供应商情况

公司前五名的供应商统计范围包括主营业务成本、存货、固定资产、在建工程等发生的采购成本。

### 2015年1-7月前五大供应商情况：

序号	供应商名称	采购额（元）	占比（%）	采购项目
1	合肥金创新材料有限公司	579,782.10	13.77%	仪器设备、化学试剂
2	中石化蚌埠石油分公司	195,000.00	4.63%	出车加油卡费
3	蚌埠市供电公司	64,675.95	1.54%	电费
4	蚌埠市气象局	62,500.00	1.48%	房租
5	蚌埠市大洋现代办公设备有限公司	57,145.00	1.36%	耗材
2015年1-7月前五大供应商采购额合计		959,103.05	22.78%	
2015年1-7月采购总额		4,210,732.06	100.00%	

### 2014年前五大供应商情况：

序号	供应商名称	采购额（元）	占比（%）	采购项目
1	合肥金创新材料有限公司	734,381.91	8.43%	仪器设备、化学试剂
2	中石化蚌埠石油分公司	295,000.00	3.39%	出车加油卡费
3	上海滋源贸易有限公司	173,000.00	1.99%	仪器设备
4	盐城方圆环保科技有限公司	146,760.00	1.68%	仪器设备、化学试剂
5	蚌埠市气象局	144,404.00	1.66%	房租
2014年前五大供应商采购额合计		834,274.50	9.57%	
2014年采购总额		8,713,237.89	100.00%	

### 2013年前五大供应商情况：

序号	供应商名称	采购额（元）	占比（%）	采购项目
1	安徽高速公路房地产	6,277,286.00	49.84%	房产
2	合肥金创新材料有限公司	208,625.10	1.66%	仪器设备、化学试剂
3	中石化蚌埠石油分公司	148,654.60	1.18%	出车加油卡费

4	蚌埠市气象局	150,000.00	1.19%	房租
5	蚌埠市辽源新材料有限公司	120,000.00	0.95%	仪器设备、化学试剂
2013年前五大供应商采购额合计		6,904,565.70	54.83%	
2013年采购总额		12,593,812.65	100.00%	

报告期内，除了2013年公司购置房产导致前五大供应商占比较高外，其他供应商占比均较低，因为公司的主要成本为人工成本。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及持有公司5%以上股份的股东均不在上述客户中任职或拥有权益。

#### （四）对持续经营有重大影响的合同及履行情况

##### 1、重大业务合同

##### （1）重大技术服务合同

序号	合同编号	合同相对方	合同内容/标的	合同金额(元)	签订时间	履行情况
1	XY/AP-2014-080	蚌埠市安全生产监督管理局	14家涉氨企业安全评价	475,000	2014.7.29	履行完毕
2	XY/AP-2013-195	102省道西湖至临泉段改建工程项目办公室	102省道西湖至临泉段改建工程项目安全评价	400,000	2013.12.25	履行完毕
3	XY/AP-2013-102	阜阳市公路管理局	S256闻集至六十铺段改建工程项目安全评价	370,000	2013.7.23	履行完毕
4	XY/ZP-2011-050	安徽泰格维生素实业有限公司	年产50吨D-生物素生产线项目职业病危害预评价、专篇和控制效果评价	280,000	2011	履行完毕
5	XY/AP-2011-113	安徽博泰氟材料科技有限公司	一期年产2000吨氟碳漆生产线项目安全设施专篇、安全验收、安全标准化考核报告	218,000	2011	正在履行
6	32900272-13-FW0113-0001	中国石油化工股份有限公司安徽蚌埠石油分公司	蚌埠公司高新区等44座加油站安全评估项目	154,000	2013.11.15	履行完毕
7	XYAP-2015-180	中粮生物化学(安徽)股份有限公司	改造项目(燃料乙醇)安全条件评价	250,000	2015.5.10	正在履行

8	XYZP-20 15-035	铜陵富鑫钢铁有限公司	职业病危害现状评价	150,000	2015. 3. 12	正在履行
---	-------------------	------------	-----------	---------	-------------	------

## (2) 重大采购合同

报告期内，公司主要购销合同情况如下：

序号	签约主体	合同相对方	合同内容/标的	合同金额(元)	签订时间	履行情况
1	有限公司	合肥金创新材料有限公司	热释光剂量仪、X光机多功能质量检测仪	515,990.00	2014. 10. 28	履行完毕
2	有限公司	合肥金创新材料有限公司	1300 主机(230V) 无触摸屏、分流/不分流进样口、8位液体自动进样器 AI 1310 等	184,200.00	2013. 11. 20	履行完毕
3	有限公司	上海滋源贸易有限公司	TNT 12000 半导体探头、TNT 12000 无线显示屏等	177,500.00	2014. 7. 10	履行完毕
4	有限公司	安徽品瑞实验室设备有限公司	万向抽气罩、PP 离心风机、风管、不锈钢出风罩	13,800.00	2014. 2. 14	履行完毕
5	有限公司	盐城方圆环保科技有限公司	矿用粉尘采样器(3-25L/min)、防爆大气采样器(0-1.5L/min) 等	55,900.00	2013. 11. 19	履行完毕
6	有限公司	蚌埠市新科净化设备厂	检测室净化工程及附属台架	40,000.00	2015. 3. 30	履行完毕

备注：以上披露的重大采购合同为报告期内采购金额最大的若干笔单笔采购合同。

报告期内公司重大业务合同均能够正常签署，合法有效，并且履行正常，不存在合同纠纷。

## 2、重大借款及担保合同

截至本公开转让说明书签署日，公司及其子公司没有正在履行的重大借款及

担保合同。

## 五、公司的商业模式

公司立足于评估、咨询行业，属于安徽省内第三方评估企业的优秀代表，经过多年经营与运作，成功打造“祥源”品牌，并享有一定的知名度。公司将检测与评价技术、服务和公信力融入品牌，接受工业企业、建设项目等主体的委托，综合运用科学方法和专业技术，根据委托方要求，对特定项目或企业存在的安全环境等方面存在的隐患进行评价并出具报告，从而评定是否达到行业标准与法律法规的要求，并且根据检测或评价工作量向委托方收取费用。

另一方面，公司在既有检测、评估的专业优势以及丰富的人才储备优势下，大力开拓工程咨询、合同能源管理市场，帮助企业对相关风险点进行集中式、专业化治理，开展安全、环境诊断、生态设计、清洁生产审核和技术改造等，从而收取咨询费用。于此同时，公司利用自身强大的科研力量，对发生在实践前沿需求总结，对相关难点进行研发，整合上游设备制造商与下游服务企业，满足企业安全、环保方面的个性化需求，探索新的市场需求，积极应对行业的转型升级，谋求新的利润增长点。

### （一）经营模式

公司的主要业务包括出具安全评价报告、职业危害评价报告、职业危害防控技术方案、环境影响评价报告、清洁生产审核报告、职业危害因素检测报告、环保检测报告、节能检测报告、公共卫生检测报告，并在上述业务基础上为客户提供安全环保综合咨询服务并提供一体化解决方案。

此外，公司还为企业、政府机关工作人员提供安全生产、职业健康、清洁生产等方面的知识培训服务，从事国内外技术转移与技术研发,以及为政府提供公共服务外包服务。主要服务对象覆盖行业企业实体、各级政府部门。

公司致力于成为企业整体技术解决方案的提供商、政府公共外包服务的承接方。通过人才、设施、资质等方面建设，延伸上下游产业链，为企业调结构、转方式提供项目全生命周期服务，为经济社会安全发展、清洁发展、节约发展提供一揽子服务。

## （二）销售模式

公司的销售区别用户类型主要采用以下几种方法：

针对流动性需求的用户，主要采用口碑相传的用户和流量拓展方法，通过低价和优质服务来提升用户的体验，从而形成用户的良好口碑，通过口碑相传带来新增用户。

针对稳定的大型客户，公司成立专门的市场营销团队，与相当一部分客户建立长期的业务关系。公司经过多年的发展已经具有品牌优势，部分客户采用议标的方式邀请公司直接参与检测工作；公司评估、检测过的项目、公司，都会有相应的数据留底，时刻准备为安全环保测评等其他工作做好铺垫，也可以作为应急措施的第一手资料，该类客户较为稳定。

公司另外承担了部分政府外包类业务，协助政府开展安全、环保治理、评价工作，加快创新发展，承接政府类项目咨询、规划等工作，收取相应费用。对于公司承担的科研类项目，政府会按照相关规定给予补助。

## （三）盈利模式

公司业务层面主要有两种盈利模式。

第一，公司传统类业务。公司接受客户委托，委派项目工作人员现场勘验采样，运用实验室专业检测设备对样品进行检测、评估，依据法律法规及行业标准出具专业评估报告，并按照工作量等方式收取委托方费用。

第二，公司增值类业务。公司通过整合上下游公司需求，利用自身研发优势与市场优势，推广具备自有知识产权的环保、安全工程方案进行盈利。公司对企业具备同质性的安全、环保需求进行总结研究，形成治理方案。同时，治理方案中所需要的设备由公司向上游设备生产商进行定制，并在同类公司、企业推广，并继而与相关客户建立传统业务关系。

## （四）质量管理模式

公司重视检测、评估过程和结果的质量控制。公司依据GB/TI9001-2008《质量管理体系要求》，并结合公司安全评价、环境影响评价、职业卫生评价、企业安全生产标准化、清洁生产审核等技术服务过程的特点，编制了适用于公司技术服务过程的控制和质量管理体系，覆盖的所有部门、场所的质量管理活动。

公司质量管理体系质量监督人员负责在日常工作中对检测结果质量与检测过程影响因素进行监控,找出影响质量的因素,采取相应的预防措施或纠正措施。督查经理负责根据年度内部质量监控计划,结合实际情况,组织有关人员实施质量控制,并进行记录分析并计入员工绩效考评。

## 六、所处行业概况、市场规模及基本风险特征

### (一) 公司所处行业概况

根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》规定,公司属于大类“M 科学研究和技术服务业”中的子类“M74 专业技术服务业”。根据国家统计局 2013 年发布的“国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)”公司属于大类“M 科学研究和技术服务业”中的子类“M74 专业技术服务业”。根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引(2015)》,公司所属行业分类为“质检技术服务”(行业代码: M7450)。根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司投资型行业分类指引(2015)》,公司所属行业分类为“调查和咨询服务”(行业代码: 12111111)。

目前,公司提供的专业技术服务主要是安全技术服务、职业健康技术服务、环保节能技术服务,并向综合咨询方向进行业务拓展。

公司所处行业上下游情况如下表所示:

产业链情况	类型
上游	安全、环保、职业健康、节能评估检测的设备供应商
本行业	安全、环保、职业健康、节能评估检测
下游	政府及市政部门、学校等机构、有相关需求的企业(涵盖电力、化工、冶金、机械、非煤矿山、建材、烟草等多个行业)

### 1、行业监管体制

#### (1) 行业主管部门

安评、职评、节能评估行业的主管部门主要包括国家安全生产监督管理总局、地方安监部门、国家质量监督检验检疫总局、地方质量监督检验检疫部门、环境保护局、发展和改革委员会等部门。

国家安监总局负责新建、改建、扩建工程项目和技术改造、技术引进项目的职业卫生“三同时”审查及监督检查；负责监督管理用人单位职业危害项目申报工作；负责依法管理安全生产、职业卫生安全许可证的颁发工作；负责安评、职评技术服务机构的资质认定和监督管理工作。

国家质量监督检验检疫总局主要负责我国质量、计量、出入境商品检验、出入境卫生和动植物检疫、进出口食品安全与认证认可、标准化等工作，并行使行政执法职能。各地方的质检局在国家质检总局的领导下，负责统一管理各地方的计量制度，对企业计量检测保证能力进行考核；统一管理认证工作，对相关的社会工作中介组织实行资格认可和监督管理。

环境保护局的主管环境保护工作，包括规划计划, 污染防治, 总量控制, 环境监察, 自然生态, 环境影响评价, 核辐射安全, 环境监测等事项, 依照国家和省、市有关法律、法规、政策, 对环境保护工作实施统一监督管理, 保护和改善生活环境与生态环境, 防治污染和其他公害, 保障公民身体健康, 促进经济和社会持续、协调、健康的发展。

国家发展改革委是节能评估的主管机构。在实际工作中，国家发改委为落实节能法的要求，将节能评估和审查作为项目审批、核准和开工建设的强制性前置条件，节能评估和审查制度与环境评估等一样，已成为固定资产投资项目审批核准制度的重点环节。

## 2、行业主要法律法规及政策

公司主营业务属于专业技术服务行业下的检测评价服务范畴，为国家重点支持和鼓励发展的行业，符合国家十二五规划，我国先后颁布了一系列鼓励发展的法律、法规、条例、政策等，主要包括：

文件名称 (行业政策)	发布单位/文号	主要内容
国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要	第十一届全国人民代表大会第四次会议批准，2011年3月14日发布。	文件指出，要“积极发展检验检测、知识产权和科技成果转化等科技支撑服务，培育发展一批高技术服务骨干企业和知名品牌”。
国家发展改革委等部门关于支持中小企业技术创新的若干政策	发改企业[2007]2797号	文件指出“国家有关部门要研究制定支持技术中介服务机构发展的政策，各地要加大对技术中介服务机构的支持”。

		持力度”。
国务院办公厅关于加快发展服务业若干政策措施的实施意见	国办发[2008]11号	文件指出“要充分发挥国家相关产业化基地的作用，建立一批研发设计、信息咨询、产品测试等公共服务平台，建设一批技术研发中心和中介服务机构”。
国务院关于鼓励和引导民间投资健康发展的若干意见	国发[2010]13号	文件指出“加快分析测试、检验检测、创业孵化、科技评估、科技咨询等科技服务机构的建设和机制创新”，并指出“支持民营企业开展技术服务活动”。
国家职业病防治规划（2009-2015年）	国办发[2009]43号	进一步加强职业病防治工作，保护劳动者健康，根据职业病防治法。
国务院关于第一批取消62项中央指定地方实施行政审批事项的决定	国发（2015）57号	国务院决定第一批取消62项中央指定地方实施的行政审批事项，涉及清洁生产备案事项、建设项目竣工事项等。
国务院办公厅关于清理规范国务院部门行政审批中介服务的通知	国办发（2015）31号	进一步深化行政审批制度改革，促进中介服务市场健康发展，清理和规范国务院部门行政审批中介服务事项。
文件名称 （法律法规）	发布单位/时间	主要内容
中华人民共和国计量法	全国人民代表大会常务委员会1985年09月06日发布，2015年4月24日修订。	保障国家计量单位制的统一和量值的准确可靠。
中华人民共和国计量法实施细则	国务院1987年1月19日批准，1987年2月1日国家计量局发布。	保障国家计量单位制的统一和量值的准确可靠。
中华人民共和国认证认可条例	2003年9月3日，国务院令 第390号公布，自2003年11月1日起施行。	为规范认证认可活动，提高产品、服务的质量和管理水平，促进经济和社会的发展制定。
检验检测机构资质认定管理办法	国家质量监督检验检疫总局2015年4月9日公布，自2015年8月1日起施行。	为规范检验检测机构资质认定工作，加强对检验检测机构的监督管理制定。
中华人民共和国安全生产法	全国人民代表大会常务委员会第二十八次会议2002年6月29日通过公布，	为了加强安全生产监督管理，防止和减少安全生产事故，保障人民群众生命和财产安全，促进经济发展。

	自2002年11月1日起施行。2014年8月31日修订，自2014年12月1日起施行。	
安全生产许可证条例	国务院2004年1月13日发布，2004年1月13日起正式施行。	为了规范安全生产条件，进一步加强安全生产监督管理，防止和减少生产安全事故。
企业安全生产标准化基本规范	国家安全生产监督管理总局2010年4月15日公布，2010年6月1日施行。	适用于工矿企业开展安全生产标准化工作以及对标准化工作的咨询、服务和评审；其他企业和生产经营单位可参照执行。
危险化学品安全管理条例	国务院2002年1月26日公布，2011年2月16日修订，2011年12月1日施行。	为了加强危险化学品的安全管理，预防和减少危险化学品事故，保障人民群众生命财产安全，保护环境
中华人民共和国突发事件应对法	第十届全国人民代表大会常务委员会第二十九次会议2007年8月30日通过自2007年11月1日起施行	预防和减少突发事件的发生，控制、减轻和消除突发事件引起的严重社会危害，规范突发事件应对活动，保护人民生命财产安全，维护国家安全、公共安全、环境安全和社会秩序。
中华人民共和国劳动法	第八届全国人民代表大会常务委员会1994年7月5日通过，1995年1月1日起施行，2009年8月27日修订。	保护劳动者的合法权益，调整劳动关系，建立和维护适应社会主义市场经济的劳动制度，促进经济发展和社会进步。
中华人民共和国劳动合同法	第十届全国人民代表大会常务委员会第二十八次会议于2007年6月29日修订通过，自2008年1月1日起施行。2012年12月28日通过，2013年7月1日施行。	完善劳动合同制度，明确劳动合同双方当事人的权利和义务，保护劳动者的合法权益，构建和发展和谐稳定的劳动关系。
中华人民共和国职业病防治法	2001年10月27日第九届全国人大常委会第24次会议通过，2011年12月31日十一届全国人大常委会第24次会议修定。	为了预防、控制和消除职业病危害，防治职业病，保护劳动者健康及其相关权益，促进经济社会发展。
职业卫生技术服务机构监督管理暂行办法	国家安全生产监督管理总局2012年3月6日通过，2012年	为加强对职业卫生技术服务机构的监督管理，规范职业卫生技术服务行为。

	7月1日施行。	
安全评价机构管理规定	国家安全生产监督管理总局2009年10月1日颁布施行。	加强安全评价机构的管理，规范安全评价行为，建立公正、公平、竞争、有序的安全评价技术服务体系。
建设项目职业卫生“三同时”监督管理暂行办法	国家安全生产监督管理总局2012年4月27日公布。2012年6月1日施行。	为预防、控制和消除建设项目可能产生的职业病危害，加强和规范建设项目职业病防护设施建设的监督管理。
工作场所职业卫生监督管理规定	国家安全生产监督管理总局2012年3月6日通过，2012年4月27日国家安全生产监督管理总局令 第47号 公布。2012年6月1日施行。	为加强职业卫生监督管理工作，强化用人单位职业病防治的主体责任，预防、控制职业病危害，保障劳动者健康和相关权益。
使用有毒物品作业场所劳动保护条例	国务院2002年4月30日通过，2002年5月12日施行。	为了保证作业场所安全使用有毒物品，预防、控制和消除职业中毒危害，保护劳动者的生命安全、身体健康及其相关权益。
职业健康监护管理办法	卫生部部务会2002年3月15日讨论通过，自2002年5月1日起施行。	为了规范职业健康监护工作，加强职业健康监护管理，保护劳动者健康。
职业卫生技术服务机构监督管理暂行办法	国家安全生产监督管理总局2012年3月6日通过，2012年7月1日 施行。	加强对职业卫生技术服务机构的监督管理，规范职业卫生技术服务行为。
中华人民共和国尘肺病防治条例.	国务院 1987 年 12 月 3 日颁布，1987 年 12 月 3 日开始实施。	保护职工健康，消除粉尘危害，防止发生尘肺病，促进生产发展。
中华人民共和国放射性污染防治法	第十届全国人民代表大会常务委员会第三次会议 2003 年 6 月 28 日通过，2003 年 10 月 1 日施行。	防治放射性污染，保护环境，保障人体健康，促进核能、核技术的开发与和平利用。
中华人民共和国环境保护法	第十二届全国人民代表大会常务委员会第八次会议2014年4月24日修订通过，自2015年1月1日起施行	保护和改善环境，防治污染和其他公害，保障公众健康，推进生态文明建设，促进经济社会可持续发展。
建设项目环境影响评价资质管理办法	国家环境保护总局 2005 年 7 月 21 日通过，自 2006 年 1 月 1	加强建设项目环境影响评价管理，提高环境影响评价工作质量，维护环境影响评价

	日起施行。环境保护部 2015 年 4 月 2 日部务会议修订通过，2015 年 9 月 28 日中华人民共和国环境保护部令第 36 号公布。	行业秩序。
中华人民共和国清洁生产促进法	第九届全国人民代表大会常务委员会第二十八次会议 2002 年 6 月 29 日通过，现予公布，自 2003 年 1 月 1 日起施行。	促进清洁生产，提高资源利用效率，减少和避免污染物的产生，保护和改善环境，保障人体健康，促进经济与社会可持续发展。

### 3、行业发展现状

近年来，我国经济持续发展，我国经济总量不断创新高。但与此同时，也不断有安全生产事故、环境污染事件爆发，使人民群众生命、财产、健康蒙受不利影响甚至惨痛损失。政府和社会大众认识到，安全生产、职业健康、节能环保是经济发展方式转变和民生经济发展过程中需要亟待解决的问题。

中国正处于工业化、城镇化加速发展进程中，是生产安全事故易发多发的特殊时期，安全生产事故总量依然较大，职业病发病率居高不下，工业生产对环境破坏较大，市场对第三方专业评估的仍然存在相当大的需求。

目前，我国第三方评估市场已形成了由政府检验检测、企业内部管理团队及独立第三方评价机构共同参与的行业格局。独立第三方评价相对于企业内部安全生产管理团队具有更高的公信力、更强的技术实力、规模化操作带来的较低廉的成本支出。相对于政府检测与评价，独立第三方评价具有运作机制灵活、市场化程度高、效率高、服务质量好等优点。独立第三方机构凭借检测数据的独立性及其公正性，作为政府检测的补充，已被市场各方广泛接受。

企业对评价业务需求主要包含为两个方面：第一，符合法律法规的要求。符合法规性需求的价值体现在帮助企业相关建设项目的运行。如：建设项目的安全预评价、建设项目的职业病危害预评价、控制效果评价等，是客户在建设项目审批流程中的需求。第二，控制风险、降低运营成本的要求。控制和降低营运风险符合普遍性的客户利益。如职业病危害因素检测与评价，由于企业一旦发生职业病伤害，将造成相当大的经济损失并给企业形象带来负面影响，购买服务是为了降低或控制此类风险。

第三方咨询业务活动有很强的“科研”色彩，该行业目前处于起步期。大多企业规模较小，缺乏核心能力，提供服务的整体质量和水平不高；同时评估咨询专家的技术专业背景、工作经验和管理能力是项目评估咨询工作能否顺利实施的关键因素之一，而目前第三方机构内部大量的复合型专业人才相对匮乏，使得第三方机构整体缺乏对某一特定领域的深刻认识，不熟悉相关研究领域最新动态和研究力量；加之当前的实践也反应出科技项目第三方咨询在运作上的不规范，不同第三方机构之间没有统一的运作标准，缺乏科学的运作程序，前期准备不足，最终导致部分第三方咨询活动的结果并不理想，没有达到预期的效果。因此亟需建立一套完善的第三方咨询的管理模式。

#### 4、影响行业发展的有利和不利因素

影响行业发展的有利因素：

##### (1) 政府支持和鼓励

政府对企业安全生产等问题十分重视，近期，一些地方相继发生重特大安全生产事故，特别是天津港“8·12”瑞海公司危险品仓库特别重大火灾爆炸事故造成重大人员伤亡，损失极其惨重，教训极为深刻，更加引起当前政府担忧。

一方面，政府出台了一系列的法律、法规、行业技术标准规范、配套鼓励政策以及监管措施，运用第三方评估的手段，使涉及国民经济的安全生产、职业卫生总体情况处于可控范围之内。未来，在简政放权的同时，预计政府不会在重点行业的监控中有所放松，而是继续加强对重点行业的监管。有实力的第三方评估机构仍大有可为。

另一方面，政府购买公共服务是当前中国行政改革中的重大制度转型，政府转换工作方式，不再过多将企业委托评估的负担加重，而是转变工作方式，进行全盘考虑，由政府委托第三方评估机构对一定区域内的安全生产、环境保护、职业卫生等进行评价，这就扩大了政府购买服务市场。

##### (2) “大众创业、万众创新”与“城镇化”浪潮使市场充满机遇

中央政府号召在 960 万平方公里土地上掀起“大众创业”“草根创业”的新浪潮，形成“万众创新”“人人创新”的新态势。而中国新型城镇化也将会带来难得的发展机遇。例如，建设项目评估是行业内企业各项评估收入的重要来源，“大众创业、万众创新”与“城镇化”浪潮使得建设项目种类和数量迅速增多。

随着国家产业发展战略的调整和环境问题的加剧，使整个社会对环境破坏、职业病及工作安全等问题的关注度持续上升，监管的力度也随之加大，过往粗放式的发展模式不具可持续，越来越多的企业愿意投入并做好事前评估和防范工作，整个评估行业逐渐进入发展繁荣期。

### （3）市场需求逐步转型

一方面，市场需求将逐步向应急管理、事前规划、事故调查分析领域进一步延伸，第三方咨询、评价将逐渐成为企业风险管理和日常安全、环保、节能管理的基础，并广泛被企业采用。企业愈发需要能够综合解决企业安全、节能生产的综合一体化服务机构。

另一方面，政府日益重视安全生产、高效生产。被实践检验过，能够标准化运作做法将优先被推广。政府管理方式的转变也催生了新的市场需求，具体包括安全技术咨询、安全生产解决方案、职业卫生解决方案、安全生产托管、政府购买安全服务等自主业务，还包括安全生产信息平台、安全生产托管平台、职业病体检康复基地、安全产业园区等平台业务。

这些催生的新的市场需求为行业内的机构提供了新的市场机遇和市场增长点。

#### 影响行业发展的不利因素：

##### （1）人才依赖度高

该行业属于知识密集型行业，属于需用复杂先进而又尖端的科学技术才能进行工作的生产和服务的行业。人才是一个知识密集型企业是否具有核心竞争力的关键因素。该行业对人才依赖度较高，行业技术含量较高，专业学科复杂，项目繁多，中介机构若想进入行业并取得长足发展，需具备较强的专业基础、行业经验、检测能力、技术研发及创新能力。人才队伍、行业专家短时间难以复制，是否具备丰富经验和知识水平的人员决定着服务质量的高低，因此行业内经验丰富的人才队伍决定着行业内机构发展。

##### （2）政策性准入门槛降低，行业竞争加剧

随着行业政策有利推动以及市场企业数量、规模的扩大，行业面临着良好的发展机会及市场空间，愈来愈多的咨询、检测公司挤进行业亦参与到行业的竞争。目前，本行业尚未形成行业垄断或规模竞争，中小咨询、检测公司的进入及未来在市场持续扩张会使得行业竞争出现加剧的趋势。

### （3）行业内企业规模普遍较小

第三方评估、咨询行业是一个需要很强专业技能的行业，目前国内从事此类细分行业的机构都相对较小，尚没有形成类似龙头的大型规模的企业，业内企业普遍缺乏规模效应，不利于行业整体竞争力的提升，同时，也容易造成低端市场的价格竞争。

## （二）市场规模

第三方检测评估行业属于政策性较强的行业，从服务对象看，我国现有生产型企业近千万家，年规划设计及在建项目数以百万，市场潜力巨大。

鉴于该行业的特殊性，国家对从业机构及从业人员提出了较高要求，《安全评价机构管理规定》（安监总局 22 号令）第五条、《职业卫生技术服务机构监督管理暂行办法》（安监总局 50 号令）第六条均在从业机构数量上明确规定了“总量控制”的原则，这意味着伴随经济发展，新建项目的增加，市场空间会不断加大。

未来几年，随着国家监管部门对评价机构管理的不断规范、准入门槛的提高和治理力度的加大，一批不规范的评价机构将在行业洗牌中淘汰，从长期看，评价行业有着广阔的市场发展空间，会随着国民经济的持续增长得到进一步发展，市场容量有望在未来几年有大幅提高。

该行业受国家重视，享受国家政策的大力扶持，市场秩序日趋规范，落后和不规范机构逐渐被淘汰，优秀中介机构在提升企业安全生产管理水平的作用日益增强。

另外，生产型企业越来越重视安全生产管理工作，衍生出了很多新的市场需求，安全管理培训、安全技术咨询等非法定业务需求在不断增加，总的市场需求、市场规模在扩大；经过多年的发展，公司在人才储备、技术积累、行业声誉等方面都有一个良好基础。

国家积极倡导资源节约型、环境友好型社会，节能环保等相关产业越来越受到市场的重视，我国现在正在花大力气和大投入解决环境问题，无论是针对气、水、固废等方面，国家都在不断的完善政策和法规，并不断利用有效社会资源，加大投资力度，因此，环保市场大有可为。

综合分析，行业市场具有广阔的发展空间。

### （三）基本风险特征

#### 1、政策风险

政府部门对从事安全评价、职业卫生检测、环境评价的中介机构实行资质准入许可制度，安评与职评是企业风险管理的基础和企业安全生产的保障，具有依法强制性的特点。国家对中介机构的准入政策的改变或对企业安全生产监管模式的转变可能为行业带来较大不确定性。

第三方评估由安评、环评相关管理规定应运而生，该市场的形成和发展受政策导向直接影响。该行业发展速度相当程度依靠国家政策，但随着中小评估企业不断涌入，该项服务供给量快速增加、市场竞争加剧，不排除政府对现有政策进行调整的可能，或者调整资质认证标准、市场准入规则和行业标准，该类调整有可能对行业内公司的业务经营产生不利影响。

#### 2、行业风险

目前，第三方评估、咨询机构业务区域性较强，部分公司未来将会向全国扩张，但扩张过程中诸如资金、人力等资源的匹配不及时，将有可能导致出现营运困难等情况，行业内企业存在盲目扩张风险。

另一方面，作为第三方机构，行业内企业的诚信状况也对第三方检测评估企业的业务影响较大，有时一项失信记录会使企业多年积累毁于一旦。

#### 3、人才流失风险

评估咨询行业属技术性服务业，其专业人才本身就相对缺乏。同时，由于我国评价行业的快速发展，评价机构对高素质的专业人才需求日益增长；另一方面，国内评估咨询市场竞争的日益加剧，优秀的市场扩展、相关技术人员成为了行业内各机构竞相争夺的对象。将会给业内公司带来优秀技术人才的缺乏和流失的风险。

### （四）公司在行业中的竞争地位

#### 1、主要竞争对手情况

经过多年的发展，公司在综合安全服务能力、服务范围、销售收入等多方面均在安徽省评价机构中处于领先地位，具有客户资源广泛、稳定的特点，是安徽省最具市场竞争力的民营评价机构之一。

公司所处的区域市场内的这些服务机构包括了安徽省内登记注册的服务机

构，也包括省外在安徽省设点的服务机构，但这些服务机构多为单一服务资质，如只能提供安全生产的技术服务或职能提供职业卫生的技术服务，往往不能一站式解决企业项目建设以及生产运营中的遇到的一系列需求。

## 2、公司的竞争优势

### (1) 健全资质

公司具备职业卫生技术服务、工程咨询、安全评价、节能评估、安全生产标准化评审、建设项目环境影响评价、资质认定计量认证、放射卫生技术服务等资质，能够为企业提供包括安全生产、职业健康、环境保护、节能降耗在内的一揽子技术咨询与解决方案，同时还能为企业提供检测检验、技术培训、技术转移、技术研发等增值服务，从而在市场竞争中占得先机。此外，祥源公司制定并执行了严格的技术服务质量管理制度，确保每项技术服务能够按时保质完成。

### (2) 一流的实验检测设施

公司研究中心现有检测实验室1200m<sup>2</sup>，配备了各类仪器，满足有机硅新材料、精细化学品、节能环保、职业卫生等领域产品开发、检测检验、人员培训等方面的需求。

公司实验检测中心通过国家CMA计量认证，法定检测项目达170项。中心配备了与主体业务相关的实验室大型仪器和现场快速检测设备，仪器设备定期检定，能够开展物质理化性质检测、职业病危害因素检测、环境条件监测、节能检测等工作，同时该实验中心承建了安徽有机硅重点实验室以及绿色高分子材料安徽省重点实验室。一流的实验检测设施使得公司开展业务过程中检测更加精确，评价更加准确，真正实现了对报告使用者负责。

### (3) 人才优势

对于独立的第三方评价、咨询机构，拥有的人才队伍是验证自身实力与服务能力的重要依据。经多年发展，截止2015年7月31日，公司拥有128名员工，大专及以上学历达到88%，公司多位员工为该行业专家，拥有具备核心技术能力的行业专家团队，项目人员具备丰富的项目经验，核心业务人员均具备从业20年以上的从业经验。技术人员专业涵盖安全工程、卫生工程、环境工程、能源工程、化学工程、生物工程、材料工程、电气工程、机械工程、建筑工程、交通工程、网络工程等专业技术领域。

公司还是蚌埠市化工行业协会会长单位、安徽省化工新材料产业技术创新战略联盟理事长单位。通过与行业协会、高校、科研单位建立战略合作伙伴关系，积极筹备外部专家储备库建设，提前为安全技术行业的转型升级做准备，始终保持公司在行业内具有领先的人才优势。

#### (4) 科学严谨的质量管控体系

经过多年的积淀，公司逐步完善并建立了严格的风险管控体系和评价业务流程。公司质量管控通过了 ISO9001 质量体系认证，形成了系统规范化的《质量手册》，质量目标达到：报告及时交付率不低于 95%，客户综合满意率不低于 90%，

公司执行评价报告三级审核管理，明确不同层级审核的内容和标准，并且执行完毕的评价报告及评价过程资料均会长期留存，并执行项目开展双向审查制度，加强了评价作业的过程管理和风险控制能力。

#### (5) 具备整合产业链的能力

公司自成立至今，已为国内几千家企业提供了万余次的安全技术、职业卫生评价、节能评估等服务，储备了大量客户，涵盖化工、机械、冶金、建筑、建材、加工等二十几个行业，积累了各行业企业安全运行、安全生产隐患的宝贵经验，公司还积极与上游设备生产商建立了良好的合作关系。承建了国家精细化工研发服务平台、国家中小企业公共服务示范平台、国家精细化工技术转移示范中心、国家精细化工出口贸易公共服务平台，依托前期积累的资源，公司已经初步具备整合上下游产业链的能力，为未来提供项目全生命周期服务，为经济社会安全发展、清洁发展、节约发展提供一揽子服务打下基础。

### 3、公司的竞争劣势

#### (1) 业务集中，跨区经营面临诸多挑战

与同行业公司区域性较强的特征类似，公司业务目前主要集中于安徽省境内，尚未能覆盖全国其他地区。报告期内安徽省省业务收入占据公司总收入的绝对比重，公司业务有较强的区域性特征，仍然缺乏全国性品牌影响力；若公司相关资质申甲成功，将有助于解决此项局限。

同时，在公司未来发展规划中，公司将业务地域扩展作为了一项战略规划，在此过程中，公司需要打破竞争对手的地区壁垒，同时面临服务内容、服务方式的变化可能带来服务质量下降、管理难度增加等方面的公司经营风险。

为此，公司拟继续采取质量控制管理，使所有技术业务实施过程控制管理，实现 PDCA 循环：P-计划：项目承接前进行风险分析、承接后制定工作方案；D-执行：依据法规、标准、导则进行定性定量技术服务 C-检查：严格执行报告“三级审核”制度，确保技术服务的严谨性、真实性；A-改进：收集反馈意见，优化工作流程，不断提高服务满意度。在对技术服务项目进行正流程管理的同时，公司还创新了逆流程管理的工作制度。通过逆流程管理，随时对已完成的技术服务项目进行监督检查，对发现的不规范服务及时纠正，杜绝此类问题再次出现。

## （2）缺乏通畅的融资渠道

扩大公司服务能力、提高技术水平、拓展营销网络覆盖范围以及通过收购拓展业务领域等均迫切需要资金的支持。公司目前尚未进入资本市场，直接融资的渠道没有打开，利用银行贷款能力有限，融资渠道不畅通限制和束缚了公司的发展。

公司拟挂牌全国中小企业股份转让系统，借助资本市场的便利，做大做强自身业务。

## （五）公司未来发展规划

现阶段，国家产业发展战略的调整和环境问题的加剧，使整个社会对环境破坏、职业病及工作安全等问题的关注度持续上升，监管的力度也随之加大，过往粗放式的发展模式不具可持续。

随着国家“十三五规划”政策的落实与具体项目的开展，市场上对于安全生产、职业卫生、节能环保的需求，尤其是一体化需求将逐步扩大，越来越多的企业愿意投入并做好事前评估和防范工作，整个评估行业逐渐进入发展繁荣期。；另一方面，政府采购类市场在未来也会保持增长，整个行业都会面临变革，也会迎来难得的发展机遇。

公司作为安徽省内相关产业的领导者，在安徽省安全生产、职业卫生、环境保护、节能等技术服务行业享有很高的美誉度。公司致力于成为企业整体技术解决方案的提供商、政府公共外包服务的承接方。

近期，公司业务扩展迅速，安评 2014 年资质扩项，新增六个业务范围，即可提供的服务范围增加了（包括房屋和土木工程建筑业，管道运输业，仓储业，

火力发电业、热力生产和供应业，港口码头)；2015年计量认证扩项新增了公共卫生资质、放射检测资质，医疗放射资质扩项新增设备质控和个人剂量检测，职业卫生扩项新增核技术工业应用资质。

在未来1-3年，公司力争将业务做大做强，布局全国，与政府平台合作，整合上下游资源，继续深挖客户需求，通过人才、设施、资质等方面建设，延伸上下游产业链，为企业调结构、转方式提供项目全生命周期服务，为经济社会安全发展、清洁发展、节约发展提供一揽子服务。

### 第三节公司治理

#### 一、公司三会建立健全及运行情况、三会机构及其人员履行职责情况

有限公司时期，公司按照《公司法》等法律法规制订了公司章程，并根据公司章程的规定设立了股东会、执行董事，未设立监事会，设一名监事。有限公司未专门制定《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》等规章制度，公司章程未明确规定股东会、执行董事、经理等在关联交易、对外投资、对外担保决策上的权限范围。

有限公司股东会、执行董事、监事制度的建立和运行情况存在一定瑕疵，例如报告期内，部分股东会决议存在记录届次不清的情况；有限公司执行董事、监事未形成书面的工作报告；监事未起到应有的监督作用等。

股份公司成立以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规章制度。

公司股东大会由 2 名股东组成，2 名股东许晓光和许天歌均为自然人股东。董事会由 5 名成员组成，分别为许晓光、葛家求、章辉平、方孝斌、姜雪松，其中许晓光为董事长；监事会由 3 名成员组成，分别为陈忠远、应佩佩、陈龙泉，其中陈忠远为监事会主席，应佩佩为股东代表监事，陈龙泉为职工监事。

公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，设立了财务部、行政部等后勤管理部门和职业健康技术中心、实验检测中心、安全生产技术中心、节能环保技术中心等业务部门，建立健全了内部经营管理机构，制定了相应的内部管理制度，比较科学地划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。

## 二、关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

股份公司自成立以来，共召开了2次股东大会、2次董事会会议和1次监事会会议。公司“三会”会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议决议、记录齐备。在历次“三会”中，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。“三会”决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

总体而言，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

## 三、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

### （一）董事会关于就公司治理机制执行情况的说明和自我评价

有限公司时期，公司按照《公司法》等法律法规制订了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会、执行董事，未设立监事会，设一名监事。有限公司未专门制定“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》等规章制度，有限公司章程未明确规定股东会、执行董事、总经理等在关联交易、对外投资、对外担保决策上的权限范围。

股份公司成立以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规章制度。具体如下：

#### 1、投资者关系管理

《公司章程》第九章第二节“投资者关系管理”对公司投资者关系管理工作的宗旨、对象、沟通的内容、责任人及主要职责等均作了总括性规定，同时，公司制订了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理工作做了具体细化规定。公司董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责组织、拟定、实施公司投资者关系计划，全面统筹、安排并参加公司重大投资者关系活动；公司通过公告、网站、电话、采访等渠道和方式加强与投资者的沟通和交流，在合法合规的前提下尽可能地回答投资者的问询。

## 2、纠纷解决机制

《公司章程》第二十五条规定：“公司董事会不按照前款规定执行的，股东有权要求董事会在 30 日内执行。公司董事会未在上述期限内执行的，股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼，负有责任的董事依法承担连带责任。”

《公司章程》第三十条规定：“董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。”

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。”

《公司章程》第三十一条规定：“董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。”

## 3、关联股东和董事回避制度

《公司章程》第七十二条规定：“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。股东大会决议应当充分说明非关联股东的表决情况。”《股东大会议事规则》第四

十四条、《关联交易管理制度》第十一条也对关联股东回避作了相应规定。

《公司章程》第一百零九条规定：“董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。”《董事会议事规则》第二十四条、《关联交易管理制度》第十条也对关联董事回避作了相应规定。

#### 4、财务管理、风险控制机制

公司依照法律、行政法规和国家有关部门的规定，建立了财务管理等一系列管理制度，涵盖了公司各个业务环节，确保公司各项工作有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务关联制度和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，能够防止、发现、纠正错误，保证了财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

综上，股份公司通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等内部管理制度，建立健全了投资者关系管理、纠纷解决、关联股东与董事回避、财务管理及风险控制等相关内部管理机制，进一步完善了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

#### （二）公司董事会对公司治理机制运行情况的评估结果

有限公司股东会、董事、监事制度的建立和运行情况存在一定瑕疵，例如关联方资金拆借未经股东会决议，给公司带来一定的经营风险；有限公司章程未明确规定股东会、董事、总经理等在关联交易决策上的权限范围，造成有限公司时期部分关联交易未履行股东会或董事会决策程序；部分股东会决议存在记录届次不清的情况；有限公司监事未形成书面的监事工作报告；监事未起到应有的监督作用等。

股份公司自成立以来，共召开了2次股东大会、2次董事会会议和1次监事会会议。公司“三会”会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、

《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议决议、记录齐备。在历次“三会”中，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。“三会”决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

总体而言，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

#### 四、公司及控股股东、实际控制人报告期内违规及受处罚情况

##### （一）报告期内，重大诉讼、仲裁、行政处罚

根据公司的书面说明，报告期内，公司、持有公司 5%以上（5%）的主要股东、实际控制人、公司的全资子公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

##### （二）报告期内，公司合法合规经营情况

根据蚌埠市经济开发区市场监督管理局 2015 年 10 月 20 日出具的证明，自 2005 年 12 月 9 日至查询之日，公司及其子公司长源科技能遵守相关规范性文件，未有因违法工商行政管理法律法规及产品质量技术监督法律法规而被行政处罚的信息记录。

根据蚌埠市经济开发区公安消防大队 2015 年 10 月 19 日出具的证明，公司及其子公司长源科技自 2013 年 1 月 1 日至开具证明之日，公司能遵守相关规范性文件，未有因违反《中华人民共和国消防法》等消防相关法律法规而遭受消防行政处罚。

根据蚌埠市卫生和计划生育委员会 2015 年 10 月 20 日出具的证明，公司自 2013 年 1 月 1 日至查询之日，公司能遵守相关规范性文件，未有因违反《放

射卫生技术服务机构管理办法》等法律法规而受到蚌埠市卫生和计划生育委员会处罚的情形。

根据蚌埠市安全生产监督管理局 2015 年 10 月 9 日出具的证明,公司自 2013 年 1 月 1 日至开具证明之日,能遵守相关规范性法律文件,未有因违反《中华人民共和国安全生产法》等安全生产相关法律法规而被遭受该局及该局附属机关处罚的情形。公司位于蚌埠市兰凌路 1 号的办公场所符合安全生产的要求。

根据蚌埠市发展和改革委员会 2015 年 10 月 19 日出具的证明,公司子公司长源科技自 2013 年 1 月 1 日至开具证明之日,能遵守相关规范性法律文件,未有因违反固定资产投资项目节能评估工作相关法律法规、协会准则等规定而遭受处罚的情形。

根据蚌埠市环境保护局 2015 年 10 月 15 日出具的证明,公司及其全资子公司自 2013 年 1 月 1 日至今,能够遵守相关环保法律法规,未因环境违法行为受到我局行政处罚。

公司及董监高出具书面说明,确认公司自设立以来,从事的业务符合国家有关产品质量和技术监督标准,从未因违反有关质量和技术监督方面的法律法规受到处罚。

## 五、公司独立性

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性,并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### (一) 业务独立

公司的主营业务为安全技术服务、职业健康技术服务、环保节能技术服务、技术创新服务和技术培训服务。公司具有完整的业务流程、独立的经营场所,有独立的销售部门和市场渠道,拥有独立完整的采购体系、销售体系和研发体系。公司报告期内不存在影响公司独立性的关联交易。

### (二) 资产独立

公司自设立以来所获财产未见权属争议或纠纷,股份公司由有限公司整体变更设立,承继原有限公司所有的房屋、办公设备、车辆等有形资产及商标、专利

权、网络域名等无形资产，前述变更不存在法律上的障碍，股份公司的主要资产不存在重大权属纠纷。根据公司挂牌《审计报告》，截至2015年7月31日，公司不存在公司资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。根据公司财产限制情况声明：“公司的主要财产不存在被抵押或其他权利受到限制的情况。”因此，公司资产独立。

### （三）人员独立

公司的总经理、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬。上述人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况；公司的财务人员均为专职，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。公司独立与员工签订了劳动合同，并独立办理社会保险参保手续，独立发放员工工资，公司完全独立管理公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保险等。

根据公司提供的截至2015年7月31日的《员工名册》，公司拥有员工128人。公司持有社险皖字512683号《社会保险登记证》，并经过了历年的年检验证。

截至2015年7月底，公司为105名在册员工缴纳了社保，9名为退休返聘人员，已到达法定退休年龄，不需要缴纳社保，4名为临时工，10名员工处于试用期。

2015年10月19日，蚌埠市人力资源和社会保障局出具证明，自2013年至开具证明之日，公司遵守有关劳动法规，执行国家劳动政策，保护职工的合法权益，目前为员工缴纳的社会保险（含养老保险、工伤保险、失业保险金及医疗保险金、生育保险金情况符合有关法律法规之规定，不存在拖欠应缴纳的各项费用的情形，不存在由于违反国家劳动及社会保障法律法规而遭受该局及该局附属机关处罚的情形。

2015年10月20日，蚌埠市住房公积金管理中心出具证明，经查，公司在该中心缴存住房公积金，单位住房公积金帐号为：1001070，未受到任何处罚。

同时，许晓光作为公司控股股东、实际控制人，作出承诺，如发生政府主管

部门或其他有权机构因公司在报告期内未为全体员工缴纳、未足额缴纳或未及时缴纳社保和公积金对其予以追缴、补缴、收取滞纳金或处罚；或发生员工因报告期内公司未为其缴纳、未足额缴纳或未及时缴纳社保和公积金要求补缴、追索相关费用、要求有权机关追究的行政责任或就此提起诉讼、仲裁等情形，由控股股东、实际控制人承担因此遭受的全部损失以及产生的其他全部费用，且在承担相关责任后不向公司追偿，保证公司不会因此遭受任何损失。控股股东、实际控制人将促使公司全面执行法律、行政法规及规范性文件所规定的社会保障制度和住房公积金制度，依法缴存社会保险金和住房公积金。

综上，公司在报告期内公司未对部分员工缴纳社会保险不构成公司本次挂牌的实质性障碍，公司人员独立。

#### （四）机构独立

公司已经按照法律的规定以及《公司章程》的规定设立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，并规范运作；公司已经建立起独立完整的组织结构，各机构和各内部职能部门均按《公司章程》以及其他管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与实际控制人及其控制的其它企业有机构混同、合署办公的情形。因此，公司机构独立。

#### （五）财务独立

公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司持有编号 3610-01159757 的《开户许可证》，核准开立的基本账户开户银行为徽商银行股份有限公司蚌埠高新开发区支行，账号为 1282301021000014361，公司独立运营资金，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，持有蚌国税字 340304783067243《税务登记证》，独立进行纳税申报和履行税款缴纳义务，不存在与控股股东、实际控制人混合纳税的情况。因此，公司财务独立。

## 六、同业竞争

报告期内，公司控股股东、实际控制人为许晓光，控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东对外投资的企业情况如下：

1、蚌埠金石新材料有限公司，公司控股股东、实际控制人许晓光控股企业，持有该公司 90.8%的股权公司副总经理徐峰持有该公司 3.6%的股权。主要从事新型高分子材料的生产和销售，于 2002 年 12 月 2 日成立，统一社会信用代码/注册号：91340300744872696F，法定代表人为许晓光，注册资本为 200 万元人民币，住所地为安徽省蚌埠市吴湾路 409 号，经营范围：H20-化学危险品经营。易燃液体、易燃固体、自燃物质、毒害品、腐蚀品、氧化剂（具体产品见附件）的批发、零售；（以上项目凭许可证件在有效经营期限内经营）；新型高分子材料、复合功能材料、安全产品、环保产品、节能产品、健康产品、仪器设备的研制、生产、经营；机电设备、办公用品、日用品、建筑装饰材料、农副产品（除许可项目）的销售；工业废旧资源的综合利用。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

从经营范围和实际经营业务来看，蚌埠金石新材料有限公司和公司的主营业务不同，与公司不存在同业竞争情况。

2、安徽长源节能科技有限公司，报告期内曾是许晓光控制的企业，2015 年 7 月 27 日，长源科技成为公司全资控股子公司，彻底解决了可能与公司业务发生同业竞争的情况，长源科技具体历史沿革详见“第一节 基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（二）公司子公司基本情况”。

为了避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人及持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，其具体内容如下：

“本人作为安徽祥源科技股份有限公司（以下简称股份公司）持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员，除已披露的情形外，目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人/单位承诺如下：

1、本人/单位及本人关系密切的家庭成员/单位投资或关联单位，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技

术人员。

2、本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，或者在持有公司 5%以上股份期间，本承诺为有效之承诺。

## 七、关联方占款、担保情况

报告期内，公司存在关联方占用资金的情况，具体参见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易”之“(二) 关联交易”，截至本公开转让说明书披露日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

## 八、防止股东及其关联方占用或转移公司资源的具体安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

## 九、董事、监事、高级管理人员的其它情况

### (一) 公司管理层本人及其直系亲属持有公司股份情况

截至本公开转让说明书签署日，公司管理层本人及其直系亲属持有公司股份情况如下：

单位：股

序号	姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	许晓光	董事长、总经理	9,500,000.00	95.00
2	葛家求	董事	0	0
3	章辉平	董事	0	0
4	方孝斌	董事	0	0
5	姜雪松	董事	0	0

6	陈忠远	监事会主席	0	0
7	应佩佩	监事	0	0
8	陈龙泉	职工监事	0	0
9	余茂宽	副总经理	0	0
10	徐峰	副总经理	0	0
11	王若宇	董事会秘书	0	0
12	赵倩	财务负责人	0	0
13	许天歌	股东	500,000	5.00
合计			10,000,000.00	100.00

## (二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司股东许晓光与股东许天歌系父女关系，除此外，董监高之间并无亲属关系。

## (三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺

截至本公开转让说明书签署之日，董事、监事、高级管理人员均已与公司签署了《劳动合同》、《保密协议》等。

公司所有董事、监事、高级管理人员均已签署《规范关联交易承诺函》、《避免同业竞争承诺函》等承诺。

## (四) 公司管理层在其他单位兼职情况

总经理许晓光任金石新材料有限公司执行董事、徐峰任金石新材料有限公司监事。

蚌埠金石新材料有限公司的基本情况见本公开转让说明书“六、同业竞争(一) 控股股东、实际控制人控制的其他企业与公司同业竞争情况”。

除上述情况外，截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员除在公司及子公司的任职情况外，不存在在其他公司兼职的情况。

## (五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

姓名	对外投资单位名称	出资比例(%)	出资额(万元)
许晓光	金石新材料	90.8	181.6
徐峰	金石新材料	3.6	7.2

对外投资单位基本信息如下：

蚌埠金石新材料有限公司的基本情况见本公开转让说明书“六、同业竞争(一) 控股股东、实际控制人控制的其他企业与公司同业竞争情况”。

公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况。

## (六) 董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证

## 券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公开谴责情况

公司近两年一期不存在董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公开谴责情况。

(七) 公司管理层存在的对公司持续经营能力有不利影响的情形。

无。

## 十、最近两年一期公司董事、监事、高级管理人员的变动情况

近两年一期公司董事、监事、高级管理人员的变动情况如下：

项目	变更前	变更后	变更时间	变更原因
董事	许晓光（执行董事）	许晓光（董事长） 葛家求（董事） 章辉平（董事） 方孝斌（董事） 姜雪松（董事）	2015-10	公司整体变更为股份公司
监事	李秋实（监事）	许天歌（监事）	2015-07	李秋实全部股权转让给李兴慧
监事	许天歌（监事）	陈忠远（监事会主席） 应佩佩（监事） 陈龙泉（职工监事）	2015-07	公司整体变更为股份公司
高级管理人员	许晓光（总经理） 余茂宽（副总经理） 应佩佩（副总经理） 赵倩（财务经理） 徐峰（副总经理）	许晓光（总经理） 余茂宽（副总经理） 徐峰（副总经理） 王若宇（董事会秘书） 赵倩（财务负责人）	2015-07	公司整体变更为股份公司

有限公司阶段未设董事会，设执行董事，未设监事会，设一名监事，股份公司成立后，公司完善了法人治理结构，建立健全了“三会”制度，形成了以许晓光为董事长、总经理的公司董事会和日常经营管理班子。公司上述董事、监事和高级管理人员变化系为加强公司的治理水平，规范公司法人治理结构，且履行了必要的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件和《公司章程》的规定。

公司现任董事、监事和高级管理人员具备和遵守法律法规规定的任职资格和义务，最近 24 个月内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

公司董监高、核心人员不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定，也不存在有关上述事项的纠纷或潜在纠纷；公司董监高、核心人员也不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

## 第四节公司财务

### 一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表和主要会计政策、会计估计及其变更情况

#### (一) 最近两年一期的审计意见

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-7 月的财务会计报告经具有证券期货相关业务资格的北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》((2015)京会兴审字第 60000110 号)。

#### (二) 最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

##### 1、公司财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

公司合并财务报表按照 2014 年 2 月 17 日修订的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，由母公司编制。

公司报告期应纳入合并范围的子公司基本情况：

名称	安徽长源节能科技有限公司
成立日期	2011 年 8 月 25 日
注册地址	安徽省蚌埠市兰凌路 1 号办公楼
法定代表人	陈忠远
注册资本	200.00 万
实收资本	200.00 万
住所	安徽省蚌埠市兰凌路 1 号办公楼

经营范围	一般经营项目：节能技术咨询、检测、研发、转让；节能工程设计、改造、施工；能源综合技术咨询服务。（以上除前置许可项目）
------	--

## 2、主要财务报表

## 合并资产负债表

单位：元

资产	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	21,848,897.54	10,016,142.28	1,088,867.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	90,000.00	70,642.00	60,000.00
应收账款	3,997,563.90	4,488,010.00	3,231,615.10
预付款项	452,800.89	343,458.89	530,454.10
应收利息			
应收股利			
其他应收款	274,027.00	13,980,796.66	18,203,636.14
存货	1,515,820.88	1,024,425.92	1,451,293.51
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			5,000,000.00
流动资产合计	28,179,110.21	29,923,475.75	29,565,866.65
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	2,079,785.56	2,134,716.15	1,124,068.74
在建工程	6,461,396.00	6,273,200.00	6,277,286.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	74,663.95	76,321.20	86,280.12
其他非流动资产			
非流动资产合计	8,615,845.51	8,484,237.35	7,487,634.86
资产总计	36,794,955.72	38,407,713.10	37,053,501.51

## 合并资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,600.00	28,829.00	463,462.20
预收款项	3,636,550.00	5,378,796.72	6,438,494.36
应付职工薪酬	500,000.00	-	-
应交税费	441,403.04	676,002.87	348,829.93
应付利息			
应付股利			
其他应付款	44,007.60	773,836.20	825,887.90
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	4,623,560.64	6,857,464.79	8,076,674.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			250,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			250,000.00
负债合计	4,623,560.64	6,857,464.79	8,326,674.39
所有者权益：			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,125,795.39	2,125,795.39	1,853,400.00
未分配利润	20,045,599.69	19,033,110.72	16,501,978.37
归属于母公司所有者权益合计	32,171,395.08	31,158,906.11	28,355,378.37
少数股东权益		391,342.20	371,448.75

所有者权益合计	32,171,395.08	31,550,248.31	28,726,827.12
负债和所有者权益总计	36,794,955.72	38,407,713.10	37,053,501.51

### 母公司资产负债表

单位：元

资产	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	21,257,787.77	9,415,727.18	802,346.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	90,000.00	70,642.00	60,000.00
应收账款	3,941,713.90	4,465,210.00	3,203,115.10
预付款项	452,800.89	342,758.89	530,454.10
应收利息			
应收股利			
其他应收款	274,027.00	13,980,796.66	18,048,984.64
存货	1,515,820.88	1,024,425.92	1,451,293.51
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			5,000,000.00
流动资产合计	27,532,150.44	29,299,560.65	29,096,194.03
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,978,978.60	1,600,000.00	1,600,000.00
投资性房地产			
固定资产	2,076,342.41	2,130,220.27	1,124,068.74
在建工程	6,461,396.00	6,273,200.00	6,277,286.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	73,876.45	76,021.20	55,905.12
其他非流动资产			
非流动资产合计	10,590,593.46	10,079,441.47	9,057,259.86
资产总计	38,122,743.90	39,379,002.12	38,153,453.89

## 母公司资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,600.00	28,829.00	463,462.20
预收款项	3,526,550.00	5,206,796.72	6,296,494.36
应付职工薪酬	500,000.00		
应交税费	428,386.09	676,002.87	348,026.04
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,544,007.60	2,273,836.20	2,325,887.90
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	6,000,543.69	8,185,464.79	9,433,870.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			250,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	250,000.00
负债合计	6,000,543.69	8,185,464.79	9,683,870.50
所有者权益：			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,104,773.99	2,125,795.39	1,853,400.00
未分配利润	20,017,426.22	19,067,741.94	16,616,183.39
所有者权益合计	32,122,200.21	31,193,537.33	28,469,583.39
负债和所有者权益总计	38,122,743.90	39,379,002.12	38,153,453.89

## 合并利润表

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
一、营业收入	8,836,457.51	18,273,734.13	11,935,782.62
减：营业成本	4,077,466.65	7,706,676.48	5,885,622.80
营业税金及附加	46,554.54	63,296.06	67,557.23
销售费用	1,001,923.93	1,761,998.94	1,388,509.23
管理费用	3,618,379.52	6,464,923.97	5,512,611.33
财务费用	-143,859.17	-29,527.10	-108,379.84
资产减值损失	-12,348.36	13,807.23	33,498.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	248,340.40	2,292,558.55	-843,636.97
加：营业外收入	1,001,835.20	1,116,371.94	3,460,788.59
其中：非流动资产处置利得			2,477.26
减：营业外支出	37,932.10	2,126.69	35,100.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,212,243.50	3,406,803.80	2,582,051.62
减：所得税费用	191,096.73	583,382.61	298,467.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,021,146.77	2,823,421.19	2,283,583.70
归属于母公司所有者的净利润	1,021,146.77	2,803,527.74	2,286,347.49
少数股东损益		19,893.45	-2,763.79
六、其他综合收益的税后净额			-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			-
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3、其他			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			-
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	1,021,146.77	2,823,421.19	2,283,583.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,021,146.77	2,803,527.74	2,286,347.49
归属于少数股东的综合收益总额		19,893.45	-2,763.79

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	0.10	0.28	0.23
（二）稀释每股收益(元/股)	0.10	0.28	0.23

### 母公司利润表

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
一、营业收入	8,560,729.36	17,678,103.07	11,562,481.66
减：营业成本	3,970,037.62	7,362,156.31	5,650,022.80
营业税金及附加	45,761.14	61,164.07	66,283.22
销售费用	953,923.93	1,661,548.94	1,354,009.23
管理费用	3,576,556.69	6,322,801.04	5,456,957.72
财务费用	-142,174.49	-26,792.76	-107,929.65
资产减值损失	-14,298.36	134,107.23	-48,001.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	170,922.83	2,163,118.24	-808,860.50
加：营业外收入	1,000,175.00	1,116,270.00	3,460,206.06
其中：非流动资产处置利得			2,477.26
减：营业外支出	37,932.10	2,126.69	35,100.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,133,165.73	3,277,261.55	2,616,245.56
减：所得税费用	183,481.45	553,307.61	318,842.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	949,684.28	2,723,953.94	2,297,402.64
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3.其他			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额	949,684.28	2,723,953.94	2,297,402.64
七、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)	0.09	0.27	0.23

(二) 稀释每股收益(元/股)	0.09	0.27	0.23
-----------------	------	------	------

## 合并现金流量表

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	9,010,711.39	16,461,060.76	15,196,012.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	15,904,416.36	17,135,374.88	31,297,606.06
经营活动现金流入小计	24,915,127.75	33,596,435.64	46,493,618.20
购买商品、接受劳务支付的现金	2,022,316.30	3,273,886.10	2,837,919.88
支付给职工以及为职工支付的现金	4,727,107.70	8,116,576.67	8,103,543.43
支付的各项税费	1,071,504.87	870,990.71	684,323.28
支付其他与经营活动有关的现金	4,383,710.84	10,992,323.98	41,174,996.33
经营活动现金流出小计	12,204,639.71	23,253,777.46	52,800,782.92
经营活动产生的现金流量净额	12,710,488.04	10,342,658.18	-6,307,164.72
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	477,732.78	1,415,383.70	6,830,266.05
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	400,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	877,732.78	1,415,383.70	6,830,266.05
投资活动产生的现金流量净额	-877,732.78	-1,415,383.70	-6,830,266.05
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	11,832,755.26	8,927,274.48	-13,137,430.77

加：期初现金及现金等价物余额	10,016,142.28	1,088,867.80	14,226,298.57
六、期末现金及现金等价物余额	21,848,897.54	10,016,142.28	1,088,867.80

### 母公司现金流量表

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	8,823,711.39	15,811,560.76	14,809,512.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	14,930,931.68	16,690,132.24	31,177,452.37
经营活动现金流入小计	23,754,643.07	32,501,693.00	45,986,964.51
购买商品、接受劳务支付的现金	2,010,140.00	3,244,509.05	2,812,898.88
支付给职工以及为职工支付的现金	4,545,457.70	7,578,099.57	7,838,043.43
支付的各项税费	1,068,842.16	846,717.70	672,340.54
支付其他与经营活动有关的现金	3,410,409.84	10,809,301.48	41,146,304.83
经营活动现金流出小计	11,034,849.70	22,478,627.80	52,469,587.68
经营活动产生的现金流量净额	12,719,793.37	10,023,065.20	-6,482,623.17
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	477,732.78	1,409,684.70	6,830,266.05
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	400,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	877,732.78	1,409,684.70	6,830,266.05
投资活动产生的现金流量净额	-877,732.78	-1,409,684.70	-6,830,266.05
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额	11,842,060.59	8,613,380.50	-13,312,889.22
加：期初现金及现金等价物余额	9,415,727.18	802,346.68	14,115,235.90
六、期末现金及现金等价物余额	21,257,787.77	9,415,727.18	802,346.68

## 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2015年1-7月											所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		少数股东权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	2,125,795.39	-	19,033,110.72	391,342.20	31,550,248.31	
加：会计政策变更												-	
前期差错更正												-	
同一控制下企业合并												-	
其他												-	
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	2,125,795.39	-	19,033,110.72	391,342.20	31,550,248.31	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,012,488.97	-391,342.20	621,146.77	
(一) 综合收益总额										1,021,146.77		1,021,146.77	
(二) 所有者投入和减少资本										-8,657.80	-391,342.20	-400,000.00	
1. 所有者投入普通股												-	
2. 其他权益工具持有者投入资本												-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-	
4. 其他										-8,657.80	-391,342.20	-400,000.00	
(三) 利润分配												-	
1. 提取盈余公积												-	
2. 提取一般风险准备												-	
3. 对所有者(或股东)的分配												-	
4. 其他												-	
(四) 所有者权益内部结转												-	
1. 资本公积转增资本(或股本)												-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)												-	
3. 盈余公积弥补亏损												-	
4. 其他												-	



(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	2,125,795.39	-	19,033,110.72	391,342.20	31,550,248.31	

## 合并所有者权益变动表(续)

单位:元

项目	2013年度												所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益			
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00							1,623,659.74		14,445,371.14	374,212.54	26,443,243.42	
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,623,659.74	-	14,445,371.14	374,212.54	26,443,243.42	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	229,740.26	-	2,056,607.23	-2,763.79	2,283,583.70	
(一) 综合收益总额										2,286,347.49	-2,763.79	2,283,583.70	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 所有者投入普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	229,740.26	-229,740.26	-	
1. 提取盈余公积										229,740.26	-229,740.26	-	
2. 提取一般风险准备												-	
3. 对所有者（或股东）的分配												-	
4. 其他												-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）												-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）												-	
3. 盈余公积弥补亏损												-	
4. 其他												-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取												-	
2. 本期使用												-	
(六) 其他												-	
四、本期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,853,400.00	-	16,501,978.37	371,448.75	28,726,827.12

## 母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2015年1-7月										所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,125,795.39	19,067,741.94	31,193,537.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,125,795.39	19,067,741.94	31,193,537.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-21,021.40	949,684.28	928,662.88
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-21,021.40	-	-21,021.40
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											







### （三）报告期内公司采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本次报告期为2013年1月1日至2015年7月31日止。

#### 3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

A、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

B、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

C、合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额

的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处

置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### （3）将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- A、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D、一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 6. 合并财务报表

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行

重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时,仅考虑与被投资方相关的实质性权利,包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,已按照统一的会计政策及会计期间,反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括:合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目;抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额;抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响,内部交易表明相关资产发生减值损失的,全额确认该部分损失;站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额,作为少数股东权益,在合并资产负债表所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余部分仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益,按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,编制合并报表时,调整合并资产负债表的期初数,将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控

制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置

股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

#### 7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时,应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排,其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- (1) 确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、

易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9. 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准:余额超过人民币100万元的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备;经单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项,与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合1	账龄分析法组合
按组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合1	账龄分析法
组合2	关联方组合

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由:有确凿证据表明其可收回性存在明显差异。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征应收款项组合中计提坏账准备。

## 10. 存货

公司存货为项目成本，以实际发生额入账。

## 11. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资初始成本的确定

#### A、企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

#### B、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投

资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会

计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 12. 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋建筑物、运输设备、实验设备、电子设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	20	5	4.75
运输设备	平均年限法	5	5	19
实验设备	平均年限法	5	5	19
电子设备	平均年限法	3	5	31.67
其他设备	平均年限法	5	5	19

## 13. 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 14. 长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、

固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 15. 收入

### （1）销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够

可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

## （2）提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

公司营业收入主要包括提供安全技术服务收入、职业健康技术服务收入、环保节能技术服务收入、技术创新服务收入和技术培训服务收入 5 类收入。

其中，①安全技术服务包括安全预评价、安全验收评价、安全现状评价、安全生产标准化组织与评审、安全诊断、重大危险源评估和安全防范用地面积核算等；②职业健康技术服务收入包括职业病危害预评价、职业病危害控制效果评价、职业病危害现状评价、职业病危害放射防护预评价及控制效果评价、放射防护检测、职业病危害因素定期检测、环保检测、公共卫生检测和委托检测等；③环保节能技术服务收入包括环境影响评价、清洁生产审核、节能评估报告书、节能评估报告表等。

具体确认原则如下：

### A、相关报告出具终稿时确认收入

安全技术服务收入、职业健康技术服务收入、环保节能技术服务收入等出具的技术报告通过专家评审，在出具报告最终稿时，一次性确认收入，同时结转相应的成本。

### B、服务完成后即开票确认收入

此类收入指技术创新服务收入和技术培训服务收入。

技术创新服务收入包括出具项目可行性研究报告和组织专家评审的服务。其中，组织专家评审的服务指公司负责会场布置、会场服务、联系并协调相关方召开项目评审会。公司在出具可行性研究报告和召开项目评审会后开具发票确认收入。

技术培训服务收入主要针对企业负责人、安全生产管理人员、危险化学品安全作业人员开展的安全生产培训，在完成相应培训任务后开票确认收入。

## （3）让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分

别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

B、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

公司报告期内委托贷款的收入属于让渡资产使用权收入。

## 16. 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

B、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

## 17. 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关

的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 18. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国

家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- (1) 母公司；
- (2) 子公司；
- (3) 受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 实施共同控制的投资方；
- (5) 施加重大影响的投资方；
- (6) 合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- (1) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- (2) 直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- (3) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- (4) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- (5) 由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

#### 19. 重要会计政策、会计估计的变更

##### (1) 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

##### (2) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## 二、最近两年一期的主要财务指标分析

### (一) 盈利能力分析

财务指标	2015年1-7月	2014年度	2013年度
营业收入(元)	8,836,457.51	18,273,734.13	11,935,782.62
综合毛利率(%)	53.86	57.83	50.69
加权平均净资产收益率(%)	3.22	9.42	8.40
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率(%)	0.64	6.24	-2.30
基本每股收益(元)	0.10	0.28	0.23
稀释每股收益(元)	0.10	0.28	0.23
每股净资产(元)	3.22	3.16	2.87
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	3.22	3.12	2.84

#### (1) 营业收入

2013年度、2014年度、2015年1-7月，公司营业收入分别为11,935,782.62元、18,273,734.13元、8,836,457.51元。2014年度较2013年度大幅增长了34.68%，其原因为：①行业发展快速增长。随着国家产业发展战略的调整和环境问题的加剧，使整个社会对环境破坏、职业病及工作安全等问题的关注度持续上升，监管的力度也随之加大，过往粗放式的发展模式不具可持续，越来越多的企业愿意投入并做好事前评估和防范工作，整个评估行业逐渐进入发展繁荣期；②公司安评2014年资质扩项，新增六个业务范围，即可提供的服务范围增加了（包括房屋和土木工程建筑业，管道运输业，仓储业，火力发电业、热力生产和供应业，港口码头）；③公司加大市场开拓，2013年新签合同量较多，但由于跨期完成的原因，在次年确认收入；④公司在册评估检测的技术人员2012年81人，2013年99人，2014年111人，2015年7月120人，技术人员的增加也提高了项目完成效率⑤技术人员的经验曲线效应。普通员工向成熟型员工的转化，个人技术和能力上的提高也使公司完成项目的时间缩短。

同行业可比挂牌公司营业收入比较：

单位：元

公司名称	2014年度	2013年度
鑫安利 831209	54,202,031.92	48,584,294.11

祥源科技	18,273,734.13	11,935,782.62
------	---------------	---------------

鑫安利 2013 年度和 2014 年度收入分别是公司的 4.07 倍和 2.97 倍，销售规模较大，但公司发展更迅速，2014 年度较 2013 年度的销售收入增长率为 53.10%，比鑫安利的 11.56% 高。

(2) 综合毛利率：2013 年、2014 年、2015 年 1-7 月，公司综合毛利率分别为 50.69%、57.83%、53.86%。报告期内公司综合毛利率较为稳定。营业成本中人工成本等固定成本占比较大，当期实现收入越高则毛利也会越高，因此 2014 年度毛利率较高。

同行业可比挂牌公司综合毛利率比较：

公司名称	2014 年	2013 年
鑫安利 831209	61.66%	63.03%
祥源科技	57.83%	50.69%

因为技术服务的营业成本中人工成本等固定成本占比较大，鑫安利比较期间实现的收入较本公司高，因此其毛利也会较高。

(3) 加权平均净资产收益率和每股收益

2013 年、2014 年、2015 年 1-7 月，公司加权平均净资产收益率分别为 8.40%、9.42%、3.22%；每股收益分别为 0.23、0.28、0.10 元/股。

2013 年度、2014 年度，公司分别实现净利润 228.36 万元、282.34 万元，净利润的增长使加权平均净资产收益提高，同时导致每股收益上升。

2015 年 1-7 月公司净资产收益率较低，主要因为公司 2015 年 1-7 月非全年数据，且经统计报告期内数据，2013 年度和 2014 年度下半年确认的收入占当年收入 72.35% 和 59.17%，公司上半年确认的收入较下半年收入为少（详见“三、（二）主营业务收入和利润总额的变动趋势及原因”）。

同行业可比挂牌公司加权平均净资产收益率比较：

公司名称	2014 年	2013 年
鑫安利 831209	14.60%	7.47%
祥源科技	9.42%	8.40%

鑫安利 2013 年度和 2014 年度净利润分别为 2,515,336.00 元和 5,517,712.39 元，其 2014 年加权平均净资产收益率也随净利润的成倍增长而翻倍。公司的加权平均净资产收益率则更显稳健，同时也随净利润的提升而保持稳步增长。

#### (4) 每股净资产

2013 年末、2014 年末、2015 年 7 月末，公司每股净资产分别为 2.87 元/股、3.16 元/股、3.22 元/股，稳步增长。

报告期内公司盈利情况良好，盈利能力表现稳定。

#### (二) 偿债能力分析

公司 2013 年末、2014 年末与 2015 年 7 月末的资产负债率分别为 22.47%、17.85% 和 12.57%。报告期内资产负债率持续下降，主要原因为各期末公司预收账款的余额大幅减少，2013 年末、2014 年末与 2015 年 7 月末的预收账款余额分别为 6,438,494.36 元、5,378,796.72 元和 3,636,550.00 元，减少的原因是 2013、2014 年新签合同较多，当年完成率不高，而随着公司消化合同的能力增强，预收账款余额显著减少。

公司 2013 年末、2014 年末与 2015 年 7 月末流动比率分别为 3.66、4.36 与 6.09，速动比率分别为 2.79、4.15 与 5.65；报告期内公司流动比率、速动比率保持稳定增长。

同行业可比挂牌公司流动比率比较：

公司名称	2014 年	2013 年
鑫安利 831209	3.10	2.31
祥源科技	4.36	3.66

同行业可比挂牌公司速动比率比较：

公司名称	2014 年	2013 年
鑫安利 831209	3.00	2.26
祥源科技	4.15	5.65

与同行业上市公司对比，公司流动比率和速动比率均高于同行业可比上市公司。另外，报告期内，各期末公司负债中预收账款占比均为 75%以上，无长短期借款，公司的偿债能力较强。

#### (三) 营运能力分析

公司 2013 年度、2014 年度与 2015 年 1-7 月应收账款周转率分别为 4.05、4.73 与 2.08，报告期内应收账款周转率基本保持稳定水平。2015 年 1-7 月应收账款周

转率较 2014 年下降较大的主要原因是 2015 年 1-7 月的应收账款周转率仅含 7 个月的销售收入。

公司 2013 年度、2014 年度与 2015 年 1-7 月的存货周转率分别为 5.23、6.23 与 3.21, 报告期内公司存货周转率保持稳定。公司 2015 年 1-7 月存货周转率较 2014 年下降的主要原因是 2015 年 1-7 月份存货周转率仅含 7 个月的主营业务成本。

同行业可比挂牌公司应收账款周转率情况比较:

公司名称	2014 年	2013 年
鑫安利 831209	2.18	2.09
祥源科技	4.73	4.05

同行业可比挂牌公司存货周转率情况比较:

公司名称	2014 年	2013 年
鑫安利 831209	22.98	32.81
祥源科技	6.23	5.23

报告期内,与同行业上市公司对比,公司应收账款周转率高于同行业可比上市公司。2013 年、2014 年公司存货周转率与上市公司比较,低于同行业可比上市公司,这是因为一方面鑫安利业务规模较大,2013 年度和 2014 年度的主营业务成本分别为 17,963,831.54 元和 20,779,979.80 元,为公司当年度主营业务成本的 3.05 倍和 2.70 倍;另一方面鑫安利 2013 年年末和 2014 年年末存货余额分别为 635,907.77 元和 1,172,983.12 元,比公司略低,为公司各年末的 0.44 倍和 1.15 倍,考虑到公司报告期内发展迅速,消化合同的能力正逐渐增强,跨期合同导致项目未完成时暂时归集的人工薪酬、办公差旅等费用仍处在可接受水平。

#### (四) 现金流量分析

单位:元

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	12,710,488.04	10,342,658.18	-6,307,164.72
投资活动产生的现金流量净额	-877,732.78	-1,415,383.70	-6,830,266.05
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	11,832,755.26	8,927,274.48	-13,137,430.77
净利润(元)	1,021,146.77	2,823,421.19	2,283,583.70

公司 2013 年度经营活动产生的现金流量为净流出,主要原因为一方面公司 2013 年业务发展迅速,年底虽然完成了许多项目,但暂未收回项目款;另一方面

公司通过银行拆借了 500 万资金给兴达典当有限公司，又拆借了部分资金给关联方，如 2013 年拆借了 300 万给大股东许晓光、200 万给罗寒松（关联交易详见“七、（二）关联交易”）。

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月投资活动产生的现金流量净额为现金净流出主要是公司购建固定资产支付的现金，其中 2013 年公司在合肥购置房屋支付了房款 6,273,200.00 元。

单位：元

补充资料	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	1,021,146.77	2,823,421.19	2,283,583.70
加：资产减值准备	-12,348.36	13,807.23	33,498.84
固定资产折旧	344,467.44	404,736.23	229,105.70
油气资产折耗			
生产性生物资产折旧			
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失			-2,477.26
固定资产报废损失			
公允价值变动损失			
财务费用			
投资损失			
递延所得税资产减少	1,657.25	9,958.92	28,895.37
递延所得税负债增加	-		
存货的减少	-491,394.96	426,867.59	-651,172.12
经营性应收项目的减少	14,080,864.12	8,254,339.06	-9,405,343.65
经营性应付项目的增加	-2,233,904.22	-1,590,472.04	1,176,744.70
其他			
经营活动产生的现金流量净额	12,710,488.04	10,342,658.18	-6,307,164.72
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的年末余额	21,848,897.54	10,016,142.28	1,088,867.80
减：现金的年初余额	10,016,142.28	1,088,867.80	14,226,298.57
加：现金等价物的年末余额			
减：现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	11,832,755.26	8,927,274.48	-13,137,430.77

报告期内，现金及现金等价物净增加额和净利润的差异，主要原因系公司部分

大额现金流出流入事项只影响现金流量，未影响利润表所致。如，2013 年公司大额预付房屋款 627.32 万元，拆借资金 500 万元给关联方，贷出 500 万元委托贷款等；2014 年收回委托贷款 500 万元，收回 300 万元许晓光借款；2015 年收回颜安军借款 926.26 万元、罗寒松借款 200 万元和蚌埠市天一包装制品有限责任公司 200 万元。

综上分析，公司目前现金流量能够保证公司生产经营的正常开展，确保公司短期债务及时偿还，为营造健康而稳定的公司财务环境创造坚实的基础。

### 三、报告期利润形成的有关情况

#### （一）营业收入的主要构成

项目	2015 年 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
主营业务收入	8,836,457.51	100.00	18,119,567.46	99.16	11,855,541.48	99.33
其他业务收入			154,166.67	0.84	80,241.14	0.67
合计	8,836,457.51	100.00	18,273,734.13	100.00	11,935,782.62	100.00

其他业务收入，为委托贷款利息收入。（详见第四节、四、（三）其他流动资产）

#### 1、主营业务收入按产品列示

产品名称	2015 年 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
	主营业务收入	占比（%）	主营业务收入	占比（%）	主营业务收入	占比（%）
安全技术服务	3,701,132.07	41.88	9,004,610.06	49.70	5,928,773.46	50.01
职业健康技术服务	4,141,320.66	46.87	7,101,840.34	39.19	4,809,113.12	40.56
环保节能技术服务	818,275.35	9.26	1,301,763.12	7.18	708,017.95	5.97
技术创新服务	150,509.43	1.70	584,433.94	3.23	189,066.95	1.59
技术培训服务	25,220.00	0.29	126,920.00	0.70	220,570.00	1.86
合计	8,836,457.51	100.00	18,119,567.46	100.00	11,855,541.48	100.00

公司营业收入主要包括提供安全技术服务收入、职业健康技术服务收入、环保节能技术服务收入、技术创新服务收入和技术培训服务收入 5 类收入。

其中，①安全技术服务包括安全预评价、安全验收评价、安全现状评价、安全

生产标准化组织与评审、安全诊断、重大危险源评估和安全防范用地面积核算等；②职业健康技术服务收入包括职业病危害预评价、职业病危害控制效果评价、职业病危害现状评价、职业病危害放射防护预评价及控制效果评价、放射防护检测、职业病危害因素定期检测、环保检测、公共卫生检测和委托检测等；③环保节能技术服务收入包括环境影响评价、清洁生产审核、节能评估报告书、节能评估报告表等。

具体确认原则如下：

#### A、相关报告出具终稿时确认收入

安全技术服务收入、职业健康技术服务收入、环保节能技术服务收入等出具的技术报告通过专家评审，在出具报告最终稿时，一次性确认收入，同时结转相应的成本。

#### B、服务完成后即开票确认收入

此类收入指技术创新服务收入和技术培训服务收入。

技术创新服务收入包括出具项目可行性研究报告和组织专家评审的服务。其中，组织专家评审的服务指公司负责会场布置、会场服务、联系并协调相关方召开项目评审会。公司在出具可行性研究报告和召开项目评审会后开具发票确认收入。

技术培训服务收入主要针对企业负责人、安全生产管理人员、危险化学品安全作业人员开展的安全生产培训，在完成相应培训任务后开票确认收入。

报告期内，安全评价和职业病危害评价这两类收入合计占主营业务收入近90%，为公司的主要收入来源，环保节能评价收入也在逐步增长。

### (二) 主营业务收入和利润总额的变动趋势及原因

公司最近两年一期的主营业务收入及利润情况如下：

项目	2015年1-7月	2014年度		2013年度
	金额(元)	金额(元)	增长率	金额(元)
主营业务收入	8,836,457.51	18,119,567.46	52.84	11,855,541.48
主营业务成本	4,077,466.65	7,698,043.15	30.90	5,880,779.30
主营业务毛利	4,758,990.86	10,421,524.31	74.43	5,974,762.18
营业利润	248,340.40	2,292,558.55	371.75	-843,636.97
利润总额	1,212,243.50	3,406,803.80	31.94	2,582,051.62
净利润	1,021,146.77	2,823,421.19	23.64	2,283,583.70

报告期内，2014年主营业务收入较2013年增长了52.84%。公司主营业务收入上升原因：①行业发展快速增长。②公司安评2014年资质扩项③公司加大市场开

拓，跨期完成的原因，在次年确认收入④公司评估检测的技术人员的增加也提高了项目完成效率⑤技术人员的经验曲线效应。

2015年1-7月占2014年度全年主营业务收入的48.76%，但统计报告期前两个年度收入确认时间显示，2014年度和2013年度下半年收入确认金额分别占当年收入确认的59.17%和72.35%，即一般下半年收入确认比上半年多，收入确认呈现一定的季节性。

主营业务收入季节分布如下：

项目	2014年度		2013年度	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例
一季度	3,619,650.11	19.98%	1,451,057.96	12.24%
二季度	3,779,402.58	20.86%	1,827,563.86	15.42%
三季度	4,138,049.96	22.84%	3,590,820.25	30.29%
四季度	6,582,464.81	36.33%	4,986,099.41	42.06%
合计	18,119,567.46	100.00%	11,855,541.48	100.00%

2014年度公司主营业务成本较2013年度增长了30.90%，主营业务成本增幅略低于主营业务收入的增幅，导致公司主营业务毛利增长率高于主营业务收入增长率。

2013年营业利润为负数的原因为2013年公司应对业务迅速增长，新招聘了18位技术人员，而2013年增长的合同未完全转化为收入，未能覆盖增长的人工薪酬费用。2014年度公司营业利润和利润总额较2013年度的增长幅度超过主营业务毛利增长幅度，主要原因系公司管理费用、财务费用的增长幅度远低于主营业务收入的增长幅度，管理费用2014年度较2013年度增长了33.23%，销售费用2014年度较2013年度增长了26.90%，详细分析见下述“（三）主要费用及变动情况”。

公司最近两年一期的收入毛利情况如下：

单位：元

产品名称	2015年1-7月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率
安全技术服务	3,701,132.07	1,369,321.39	63.00%
职业健康技术服务	818,275.35	433,174.75	47.06%
环保节能技术服务	4,141,320.66	2,152,923.04	48.01%
技术创新服务	150,509.43	106,957.68	28.94%
技术培训服务	25,220.00	15,089.79	40.17%
合计	8,836,457.51	4,077,466.65	53.86%

单位：元

产品名称	2014年度		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率

安全技术服务	9,004,610.06	3,032,810.83	66.32%
职业健康技术服务	1,301,763.12	745,599.73	42.72%
环保节能技术服务	7,101,840.34	3,483,704.69	50.95%
技术创新服务	584,433.94	366,394.59	37.31%
技术培训服务	126,920.00	69,533.30	45.21%
合计	18,119,567.46	7,698,043.15	57.52%

单位：元

产品名称	2013年度		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率
安全技术服务	5,928,773.46	2,515,213.63	57.58%
职业健康技术服务	708,017.95	391,787.52	44.66%
环保节能技术服务	4,809,113.12	2,735,057.14	43.13%
技术创新服务	189,066.95	128,534.86	32.02%
技术培训服务	220,570.00	110,186.15	50.04%
合计	11,855,541.48	5,880,779.30	50.40%

公司2013年度、2014年度和2015年1-7月整体主营业务毛利率分别为50.40%、57.52%、53.86%，基本保持平稳，公司提供服务的主要成本为人工成本等固定成本，一般当期实现收入越高则毛利也会越高。

### （三）主要费用及变动情况

报告期内，销售费用明细如下：

单位：元

销售费用明细表	2015年1-7月	2014年度	2013年度
人工费	708,667.85	1,231,964.72	966,008.33
办公费	67,513.16	135,197.85	151,416.13
差旅费	129,120.74	227,051.13	142,971.35
福利费	43,808.14	69,472.17	56,973.12
交通费	24,404.28	63,719.21	54,893.38
水电费	10,357.79	13,386.30	10,826.58
维修费	17,236.44	18,816.41	4,514.64
通讯费	815.52	2,391.15	905.72
合计	1,001,923.92	1,761,998.94	1,388,509.25

管理费用（不含研发费用）明细如下：

单位：元

管理费用明细表	2015年1-7月	2014年度	2013年度
社保费	567,569.84	832,513.67	585,513.15
人工费	323,873.85	445,986.05	386,310.79
职工教育费	78,593.50	325,041.27	144,285.74
交通费	22,531.00	43,891.30	138,871.10
办公费	81,293.46	244,909.10	138,791.34

业务费	189,535.83	418,271.03	129,286.20
差旅费	3,112.50	168,637.52	96,261.55
福利费	66,680.05	74,479.57	74,193.51
维修费		25,243.11	59,411.76
宣传费	85,990.38	11,622.65	45,000.00
低值易耗品	5,461.28	25,482.60	40,881.27
通讯费	1,629.00	23,132.90	37,089.37
折旧费	3,724.72	5,897.92	29,400.00
印花税费等	71,710.66	15,593.62	13,841.24
其他	515,390.00	912,173.00	762,650.00
合计	2,017,096.07	3,572,875.31	2,681,787.02

其中，其他包括房租、物业费、实习生工资等费用。

研发费用明细如下：

单位：元

研发费用明细	2015年1-7月	2014年度	2013年度
人工费	1,111,036.38	1,737,772.04	1,937,618.09
协助费	79,917.85	174,846.57	317,950.10
耗材	287,770.97	753,193.17	292,128.23
办公费	45,940.00	22,157.90	120,740.90
环境改造	0.00	31,167.00	66,610.05
实验室费用	3,162.26	57.90	32,619.00
差旅费	8,832.60	45,910.10	30,743.35
会务费	1,000.00	0.00	22,495.00
资料费	1,125.10	0.00	5,700.00
仪器折旧及检测	62,498.29	126,943.98	2,939.59
培训费	0.00	0.00	1,280.00
合计	1,601,283.45	2,892,048.66	2,830,824.31

研发项目包括蒸馏节能技术的开发、产品检测方法研究及标准制定、焊尘职业危害防控技术级装备的研发、清洁生产技术应用、工业尾气净化利用技术开发等，报告期内没有资本化的研发费用。

财务费用明细如下：

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
利息支出			
减：利息收入	144,289.66	30,482.84	108,878.34
利息净支出	-144,289.66	-30,482.84	-108,878.34
手续费支出	430.49	955.74	498.50
合计	-143,859.17	-29,527.10	-108,379.84

报告期内公司的利息收入包括购买短期保证收益型理财产品获得的利息收入，其中2013年度获得37,430.82元，2015年度获得127,505.10元。

公司最近两年一期主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率 (%)	金额
销售费用	1,001,923.92	1,761,998.94	26.90	1,388,509.25
管理费用	2,017,096.07	3,572,875.31	33.23	2,681,787.02
研发费用	1,601,283.45	2,892,048.66	2.16	2,830,824.31
财务费用	-143,859.17	-29,527.10	-72.76	-108,379.84
营业收入	8,836,457.51	18,273,734.13	53.10	11,935,782.62
销售费用与营业收入之比 (%)	11.34	9.64		11.63
管理费用与营业收入之比 (%)	22.83	19.55		22.47
研发费用与营业收入之比 (%)	18.12	15.83		23.72
财务费用与营业收入之比 (%)	-1.63	-0.16		-0.91

公司销售费用主要是在销售过程中发生的销售人员薪酬、办公费、差旅费等。公司2014年销售费用相比2013年上升26.90%，主要原因为2014年度公司为拓展业务，持续加大投入，2014年公司营业收入较2013年度上升了53.10%，但销售费用占营业收入的比重基本保持稳定。

公司管理费用构成以管理人员薪酬、差旅费、业务招待费、折旧费等。2014年度管理费用较2013年度增长了33.23%，主要系公司业务规模扩大，相应的工资、社保费用、办公费等增加，但报告期内公司管理费用占营业收入的比重比较稳定。报告期内公司研发费用占管理费用的比重均在40%以上，显示公司对研发相当重视，每年在研发费用上的投入基本保持稳定。

公司2013年、2014年和2015年1-6月财务费用主要为银行存款利息收入。公司报告期内的财务费用占营业收入比例小。

#### （四）重大投资收益和非经常性损益情况

##### 1、公司投资收益情况

报告期内公司无投资收益。

##### 2、公司非经常性损益情况

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,000,000.00	1,116,270.00	3,457,728.80
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,096.90	-2,024.75	-32,040.21
小计	963,903.10	1,114,245.25	3,425,688.59
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-144,751.49	-167,146.98	-513,911.54
少数股东权益影响额（税后）	-	-15.29	-87.38
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	819,151.61	947,082.98	2,911,689.67
归属于公司普通股股东的净利润	1,021,146.77	2,803,527.74	2,286,347.49
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	201,995.16	1,856,444.76	-625,342.18
非经常性损益占同期合并报表净利润的比例	80.22%	33.78%	127.35%

公司报告期内非经常性损益主要为收到的政府专项补助资金。

公司最近两年一期政府补贴情况如下：

单位：元

补助项目	取得时间	项目验收时间	2015年1-7月	2014年度	2013年度
蚌埠精细化工特色产业基地公共服务平台	2011-6-30	2013年9月			400,000.00
化工新材料产业技术创新链研究	2011-10-31	2013年1月			77,728.80
有机硅新材料产品技术标准和检测方法研究项目蚌埠市配套资金	2013年度	后补助资金			50,000.00
新创建蚌埠国际技术转移中心	2013年度	后补助资金			250,000.00
蚌埠市3221创新团队	2013年度	后补助资金			80,000.00

补助项目	取得时间	项目验收时间	2015年1-7月	2014年度	2013年度
蚌埠市精细化工中小企业公共技术服务平台	2013年度	后补助资金			600,000.00
国家科技兴贸出口创新基地公共服务平台	2013年度	后补助资金			2,000,000.00
危险化工工艺3D仿真电子教程及培训系统	2012-1-31	2014年3月		100,000.00	
苯基系列有机硅产品检测方法研究及标准制定	2012-8-8	2014年9月		150,000.00	
蚌埠市精细化工中小企业公共技术服务平台	2014年度	后补助资金		190,000.00	
蚌埠市3221创新团队	2014年度	后补助资金		80,000.00	
新认定高新技术企业	2014年度	后补助资金		200,000.00	
服务外包平台建设补助资金	2014年度	后补助资金		230,000.00	
创新型省份建设专项资金	2014年度	后补助资金		46,000.00	
社会事业办公专利补助款	2014年度	后补助资金		20,270.00	
国家精细化工产业基地品牌维护服务	2014年度	后补助资金		100,000.00	
化工新材料中小企业咨询与检测专业技术服务平台	2015年度	后补助资金	1,000,000.00		
合计	--	--	1,000,000.00	1,116,270.00	3,457,728.80

报告期内，公司确认的政府专项补助均为与收益相关的政府补助，大部分为费用发生后补助资金，在取得当期即确认收入；另一小部分为费用发生前补助，在项目验收时将剩余资金确认收入。

公司2013年度、2014年度和2015年1-7月非经常性损益与收益相关的政府补助金额分别为345.77万元、111.63万元和100.00万元，同期归属于母公司所有者的非经常性损益净额分别为291.17万元、94.71万元和81.92万元，同期合

并报表净利润分别为 228.63 万元、280.35 万元和 102.11 万元，非经常性损益占同期合并报表净利润的比例分别为 127.35%、33.78%和 80.22%，占比较高。公司的政府补助收入主要为后补助资金，用于补偿公司为政府提供的各类公益服务。随着国家治理的规范化，购买公共服务将成为政府整合社会资源的主流模式，各类公共服务的后补助将转化为公开招标的项目标的，中标的技术服务收入将纳入主营业务收入。

#### （五）公司主要税项及相关税收优惠政策

##### 1、公司适用的主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
营业税	应纳税营业额	3%
城建税	应纳税流转税额	7%
教育费附加	应纳税流转税额	3%
地方教育附加	应纳税流转税额	2%
水利建设基金	应纳税销售收入	0.06%
企业所得税	应纳税所得额（安徽祥源报告期享受高新技术企业 15%）	15%

##### 2、税收优惠及批文

###### （1）高新技术企业所得税减按 15%征收

2013 年度公司被认定为高新技术企业，有效期三年。2013 年度、2014 年度、2015 年度公司企业所得税减按 15%的税率征收，安徽省蚌埠市国家税务局分别在 2013 年度、2014 年度《企业所得税减免税备案表》中予以确认。

###### （2）研发费加计扣除

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条第（一）项、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条及《国家税务总局关于〈企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）〉》第七条第（一）项的规定，企业为开发新技术、新

产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50%加计扣除。

公司 2013 年度、2014 年度研究开发费税前加计扣除优惠已经安徽省蚌埠市国家税务局《企业所得税减免税备案表》中予以确认。

### (3) 免征营业税

A、根据财政部、国家税务总局财税[2013]52 号《关于暂免征收部分小微企业增值税和营业税的通知》的规定，自 2013 年 8 月 1 日起，对增值税小规模纳税人中月销售额不超过 2 万元的企业或非企业性单位，暂免征收增值税；对营业税纳税人中月营业额不超过 2 万元的企业或非企业性单位，暂免征收营业税。

B、根据财政部、国家税务总局财税[2014]71 号《关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》的规定，自 2014 年 10 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日，对月销售额 2 万元（含本数，下同）至 3 万元的增值税小规模纳税人，免征增值税；对月营业额 2 万元至 3 万元的营业税纳税人，免征营业税。

公司及子公司报告期内执行上述增值税、营业税的免征政策。

## 四、公司的主要资产情况

### (一) 货币资金

单位：元

项目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
库存现金	35,440.31	7,416.38	28,532.90
银行存款	21,813,457.23	3,008,725.90	1,060,334.90
其他货币资金		7,000,000.00	
合计	21,848,897.54	10,016,142.28	1,088,867.80

2014 年底其他货币资金 700 万元系公司购买的徽商银行蚌埠华光支行智慧理财“本利盈”系列组合投资类理财产品“双周赢”开放式理财计划。

公司报告期内购买的理财产品为：

日期	凭证号	发行方	产品名称	产品类型	天数	预期收益率	购买金额
2013 年 2 月	55	徽商银行	智慧理财本利盈组合	组合投资	39	3.50%	1000 万元
2014 年 12 月	164	徽商银行	“双周盈”开放式理财计划	机构理财产品	43	SHIBOR-0.40%	700 万元

2015年2月	33	徽商银行	“双周盈”开放式理财计划	机构理财产品	127	SHIBOR-0.40%	800万元
---------	----	------	--------------	--------	-----	--------------	-------

因公司购买的理财产品均为一级低风险产品，在持有期可以随时赎回，具有较为固定的受益，公司将闲置资金用于购买此项理财产品的目的是在保持资金流动性的同时获得较银行活期存款略高的存款收益，根据理财产品其资产性质及公司持有目的，将其作为“其他货币资金”核算，并在“货币资金”列示，其产生的收益在利润表“财务费用”科目核算。

## （二）应收款项

### 1、应收账款

#### （1）采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	坏账准备计提比例(%)	2015年7月31日			
		金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	5.00	3,040,607.53	68.51	152,030.38	2,888,577.15
1-2年	10.00	895,607.50	20.18	89,560.75	806,046.75
2-3年	30.00	391,950.00	8.83	117,585.00	274,365.00
3-4年	50.00	28,750.00	0.65	14,375.00	14,375.00
4-5年	80.00	71,000.00	1.60	56,800.00	14,200.00
5年以上	100.00	10,000.00	0.23	10,000.00	0.00
合计	-	4,437,915.03	100.00	440,351.13	3,997,563.90

单位：元

账龄	坏账准备计提比例(%)	2014年12月31日			
		金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	5.00	4,070,236.93	82.30	203,511.85	3,866,725.08
1-2年	10.00	601,844.35	12.17	60,184.44	541,659.91
2-3年	30.00	28,750.00	0.58	8,625.00	20,125.00
3-4年	50.00	115,000.00	2.33	57,500.00	57,500.00
4-5年	80.00	10,000.00	0.20	8,000.00	2,000.00
5年以上	100.00	120,000.00	2.43	120,000.00	0.00
合计	-	4,945,831.28	100.00	457,821.28	4,488,010.00

单位：元

账龄	坏账准备计提比例(%)	2013年12月31日			
		金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	5.00	3,264,989.58	91.62	163,249.48	3,101,740.10

1-2年	10.00	33,750.00	0.95	3,375.00	30,375.00
2-3年	30.00	135,000.00	3.79	40,500.00	94,500.00
3-4年	50.00	10,000.00	0.28	5,000.00	5,000.00
4-5年	80.00				
5年以上	100.00	120,000.00	3.37	120,000.00	0.00
合计	-	3,563,739.58	100.00	332,124.48	3,231,615.10

公司最近两年一期应收账款净额占比情况如下：

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
应收账款净额	3,997,563.90	4,488,010.00	3,231,615.10
营业收入	8,836,457.51	18,273,734.13	11,935,782.62
总资产	36,794,955.72	38,407,713.10	37,053,501.51
应收账款净额占营业收入比重	45.24	24.56	27.08
应收账款净额占总资产比重	10.86	11.69	8.72

公司2013年末、2014年末和2015年7月末应收账款净额分别为3,231,615.10元、4,488,010.00元和3,997,563.90元，占当期总资产的比重分别为8.72%、11.69%与10.86%，占比不高，且较为稳定。

公司2013年末、2014年末和2015年7月末应收账款净额占当期营业收入的比重分别为27.08%、24.56%与45.24%。2015年7月末占比偏高的主要原因为该比例的营业收入仅含7个月的数据。

公司2013年末、2014年末和2015年7月末各期账龄2年以上应收账款净额分别为99,500.00元、79,625.00元和302,904.00元，占当期总资产的比例分别为0.27%、0.21%和0.82%，占比较小。

截至2015年7月31日，应收账款前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
阜阳市交通运输局颍东分局	非关联方	272,075.48	1年以内	6.13
安徽泰格维生素实业有限公司	非关联方	264,000.00	1年以内	5.95
铜陵新亚星能源有限公司	非关联方	230,943.40	1年以内	5.20
怀远中联水泥有限公司	非关联方	172,113.20	1年以内	3.88
安徽富煌钢构股份有限公司	非关联方	148,000.00	1年以内	3.33
合计	--	1,087,132.08	--	24.49

截至2014年12月31日，应收账款前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中粮生物化学(安徽)股份有限公司	非关联方	334,743.39	1年以内	6.77
安徽泰格生物技术股份有限公司	非关联方	228,301.88	1年以内	4.62
阜阳市城南新区项目开发管理有限公司	非关联方	188,679.24	1年以内	3.81
台玻安徽玻璃有限公司	非关联方	160,377.36	1年以内	3.24
安徽淮河生物有限公司	非关联方	120,000.00	5年以上	2.43
合计	--	1,032,101.87	--	20.87

截至2013年12月31日,应收账款前五名的情况如下:

单位:元

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
安徽中草香料有限公司	非关联方	136,792.45	1年以内	3.84
蚌埠市永兴化工有限公司	非关联方	132,075.47	1年以内	3.71
中粮生物化学(安徽)股份有限公司	非关联方	123,290.58	1年以内	3.46
安徽淮河生物有限公司	非关联方	120,000.00	5年以上	3.37
日芯光伏科技有限公司	非关联方	111,320.75	1年以内	3.12
合计	--	623,479.25	--	17.50

截至2015年7月31日,应收账款中无持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及个人款项。

## 2、应收票据

单位:元

种类	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	90,000.00	70,642.00	60,000.00

票据明细如下:

公司名称	金额(元)	到期日
铜陵华兴精细化工股份有限公司	30,000.00	2015-8-6
怀远中联水泥有限公司	20,000.00	2015-8-15
怀远中联水泥有限公司	10,000.00	2015-8-2
蚌埠市万科硅材料科技有限公司	30,000.00	2015-11-13
合计	90,000.00	

## 3、预付款项

单位:元

账龄	2015年7月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)

账龄	2015年7月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内	402,800.89	88.96	206,096.89	60.01	485,844.10	91.59
1-2年	50,000.00	11.04	92,752.00	27.01	44,610.00	8.41
2-3年	-	-	44,610.00	12.98	-	-
合计	452,800.89	100.00	343,458.89	100.00	530,454.10	100.00

公司预付款项主要为预付的货款、房租、协会会费、审计费及律师费等。2013年末、2014年末和2015年7月末公司预付款项总额占当期总资产的比重分别为1.43%、0.89%、1.23%，占比较低。截至2015年7月末，公司预付款项账龄在1年以内的为88.96%。

截至2015年7月31日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所	非关联方	100,000.00	1年以内	22.08
蚌埠市鑫达防水防腐工程有限公司	非关联方	50,000.00	1年以内	11.04
安徽省职业卫生协会	非关联方	50,000.00	1-2年	11.04
合肥市政府采购中心	非关联方	46,800.00	1年以内	10.34
蚌埠市新科净化设备厂	非关联方	38,700.00	1年以内	8.55
合计	-	285,500.00	-	63.05

截至2014年12月31日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
安徽省职业卫生协会	非关联方	50,000.00	1年以内	14.56
合肥润昌化工设计有限公司	非关联方	40,000.00	1-2年	11.65
建湖县易萧环保设备有限公司	非关联方	39,810.00	2-3年	11.59
安徽中烟工业有限责任公司	非关联方	34,500.00	22000为1年以内， 12500为1-2年	10.04
合肥市安全生产协会	非关联方	30,000.00	1年以内	8.73
合计	-	194,310.00	-	56.57

截至 2013 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
合肥金创新材料有限公司	非关联方	194,025.10	1 年以内	36.58
盐城方圆环保科技有限公司	非关联方	64,580.00	1 年以内	12.17
盐城方圆环保科技有限公司	非关联方	55,900.00	1 年以内	10.54
合肥润昌化工设计有限公司	非关联方	40,000.00	1 年以内	7.54
建湖县易萧环保设备有限公司	非关联方	39,810.00	1—2 年	7.50
合计	-	394,315.10	-	74.33

截至 2015 年 7 月 31 日，预付款项中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

项目	2015 年 7 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	
按组合计提坏账准备的其他应收款	329,335.53	100	55,308.53	100	274,027.00
组合 1	329,335.53	100	55,308.53	100	274,027.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	
合计	329,335.53	100	55,308.53	100	274,027.00

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	

项目	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	14,030,983.40	100	50,186.74	100	13,980,796.66
组合1	444,665.80	3.17	50,186.74	100	394,479.06
组合2	13,586,317.60	96.83			13,586,317.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	14,030,983.40	100	50,186.74	100	13,980,796.66

单位：元

项目	2013年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	18,365,712.45	100	162,076.31	100	18,203,636.14
组合1	674,163.95	3.67	162,076.31	100	512,087.64
组合2	17,691,548.50	96.33			17,691,548.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	18,365,712.45	100	162,076.31	100	18,203,636.14

## (2) 组合1：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

2015年7月31日

单位：元

项目	其他应收款	坏账准备	比例 (%)
1年以内	151,612.53	7,580.63	13.71
1—2年	116,000.00	11,600.00	20.97
2—3年	36,501.00	10,950.30	19.80
4—5年	222.00	177.60	0.32
5年以上	25,000.00	25,000.00	45.20
合计	329,335.53	55,308.53	100.00

2014年12月31日

单位：元

项目	其他应收款	坏账准备	比例 (%)
1年以内	357,972.80	17,898.64	35.66
1-2年	58,621.00	5,862.10	11.68
2-3年	1,930.00	579.00	1.15
3-4年	222.00	111.00	0.22
4-5年	920.00	736.00	1.47
5年以上	25,000.00	25,000.00	49.82
合计	444,665.80	50,186.74	100.00

2013年12月31日

单位：元

项目	其他应收款	坏账准备	比例 (%)
1年以内	204,638.25	16,499.34	10.18
1-2年	39,953.70	3,995.37	2.47
2-3年	403,522.00	121,056.60	74.69
3-4年	1,050.00	525.00	0.32
4-5年	25,000.00	20,000.00	12.34
合计	674,163.95	162,076.31	100.00

## (3) 组合2：按关联方计提坏账准备的其他应收款

按关联方计提坏账准备的其他应收款均为公司拆借给股东及其股东朋友的公司，未约定利息和还款期限，祥源、许晓光及借入方签署了三方协议，股东许晓光对其关联拆借承担担保责任，公司按实质重于形式的原则，为避免对无收回风险的大额关联方应收款项计提大额坏账影响损益，导致利润表无法从重大方面反映公司的经营成果，对此类拆借款进行了单独识别。此类明细及估计的未收利息影响计算请见“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况（二）关联交易”。

## (4) 各期其他应收款金额前五名的情况

截至2015年7月31日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
王小虎	备用金	64,400.00	1年以内	19.55	3,220.00
陈琛	备用金	40,001.00	2万为1-2年； 20,001.00为2-3年	12.15	8,000.30
葛家求	备用金	36,000.00	6千为1年以内；	10.93	3,300.00

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
			3万为1-2年		
车王先	备用金	26,000.00	1-2年	7.89	2,600.00
蚌埠市气象局	租房押金	25,000.00	5年以上	7.59	25,000.00
合计	--	191,401.00	--	58.11	42,120.30

截至2014年12月31日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
颜安军	借款	9,266,200.00	400万为3-4年；420万为4-5年；106.62为5年以上	66.04	6,426,200.00
罗寒松	借款	2,000,000.00	1-2年	14.25	200,000.00
蚌埠市天一包装制品有限责任公司	借款	2,000,000.00	100万为3-4年；100万为4-5年	14.25	1,300,000.00
许晓光	借款	320,117.60	1年以内	2.28	16,005.88
王小虎	备用金	124,400.00	1年以内	0.89	6,220.00
合计	--	13,710,717.60	--	97.71	7,948,425.88

截至2013年12月31日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
颜安军	借款	9,266,200.00	400万为2-3年；420万为3-4年；106.62为4-5年	50.45	4,152,960.00
许晓光	借款	3,000,000.00	1年以内	16.33	150,000.00
罗寒松	借款	2,000,000.00	1年以内	10.89	100,000.00
蚌埠市天一包装制品有限责任公司	借款	2,000,000.00	100万为2-3年；100万为3-4年	10.89	800,000.00
蚌埠合众硅氟新材料有限公司	借款	1,300,000.00	10万为1-2年；80万为2-3年；40万为3-4年	7.08	450,000.00
合计	--	17,566,200.00	--	95.64	5,652,960.00

2015年7月31日，公司的其他应收款余额主要为员工备用金和租房押金。账龄1年以上的员工备用金是按公司相关制度，暂给合肥业务中心备用金管理专员及经常出差的业务员提供的备用金，一般在每年年底结算一次，将账龄在1年以上的备用金收回。

截至2015年7月31日，其他应收款中无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

### （三）存货

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
项目成本	1,515,820.88	1,024,425.92	1,451,293.51
合计	1,515,820.88	1,024,425.92	1,451,293.51

公司存货主要是公司每期末未完结的项目人工成本。

### （四）其他流动资产

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
委托贷款			5,000,000.00
合计			5,000,000.00

2013年11月19日、11月29日公司与兴达典当有限公司签订借款协议，向兴达典当有限公司发放借款合计人民币500万元，借款利息为年利率15%，并于2014年3月收回全部借款。

### （五）固定资产

公司固定资产预计使用寿命及年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	20	5	4.75
运输设备	平均年限法	5	5	19
实验设备	平均年限法	5	5	19
电子设备	平均年限法	3	5	31.67
其他设备	平均年限法	5	5	19

报告期内固定资产及累计折旧变动情况：

2015年7月31日：

项目	运输工具	实验设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,166,969.65	1,584,678.91	482,062.50	114,770.52	2,134,716.15
2. 本期增加金额	-	213,989.78	75,547.00	-	289,536.78
(1) 购置	-	213,989.78	75,547.00	-	289,536.78
	-	-	-	-	-

项目	运输工具	实验设备	电子设备	其他设备	合计
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报 废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	1,166,969.65	1,798,668.69	557,609.50	219,405.27	3,742,653.11
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1. 期初余额	729,985.43	207,133.06	276,646.94	104,634.75	1,318,400.18
2. 本期增加金额	78,333.64	186,742.95	58,798.89	20,591.89	344,467.37
(1) 计提	78,333.64	186,742.95	58,798.89	20,591.89	344,467.37
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报 废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	808,319.07	393,876.01	335,445.83	125,226.64	1,662,867.55
三、减值准备	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报 废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1. 期末账面价值	358,650.58	1,404,792.68	222,163.67	94,178.63	2,079,785.56
2. 期初账面价值	436,984.22	1,377,545.85	205,415.56	114,770.52	2,134,716.15

2014年12月31日:

项目	运输工具	实验设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,068,397.00	460,676.27	346,558.37	162,100.99	2,037,732.63
2. 本期增加金额	98,572.65	1,124,002.64	135,504.13	57,304.28	1,415,383.70
(1) 购置	98,572.65	1,124,002.64	135,504.13	57,304.28	1,409,684.70
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报 废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	1,166,969.65	1,584,678.91	482,062.50	219,405.27	3,453,116.33
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1. 期初余额	600,622.18	53,485.01	189,466.16	70,090.54	913,663.89
2. 本期增加金额	129,363.25	153,648.05	87,180.78	34,544.21	404,736.29
(1) 计提	129,363.25	153,648.05	87,180.78	34,544.21	404,736.29

项目	运输工具	实验设备	电子设备	其他设备	合计
	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报 废	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
4. 期末余额	729,985.43	207,133.06	276,646.94	104,634.75	1,318,400.18
三、减值准备	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报 废	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1. 期末账面价值	436,984.22	1,377,545.85	205,415.56	114,770.52	2,134,716.15
2. 期初账面价值	467,774.82	407,191.26	157,092.21	92,010.45	1,124,068.74

2013年12月31日:

项目	运输工具	实验设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	961,235.00	58,638.64	228,797.17	129,052.27	1,377,723.08
2. 本期增加金额	218,965.00	402,037.63	117,761.20	33,048.72	771,812.55
(1) 购置	218,965.00	402,037.63	117,761.20	33,048.72	771,812.55
3. 本期减少金额	111,803.00				111,803.00
(1) 处置或报 废	111,803.00				111,803.00
4. 期末余额	1,068,397.00	460,676.27	346,558.37	162,100.99	2,037,732.63
二、累计折旧					
1. 期初余额	494,426.07	2,520.59	139,610.19	48,001.34	684,558.19
2. 本期增加金额	191,166.37	50,964.42	49,855.97	22,089.20	314,075.96
(1) 计提	191,166.37	50,964.42	49,855.97	22,089.20	314,075.96
3. 本期减少金额	84,970.26				84,970.26
(1) 处置或报 废	84,970.26				84,970.26
4. 期末余额	600,622.18	53,485.01	189,466.16	70,090.54	913,663.89
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

项目	运输工具	实验设备	电子设备	其他设备	合计
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	467,774.82	407,191.26	157,092.21	92,010.45	1,124,068.74
2. 期初账面价值	466,808.93	56,118.05	89,186.98	81,050.93	693,164.89

公司固定资产主要是生产经营用的实验设备、电子设备、其他设备等，其他设备为办公用空调和办公家具等。截止 2015 年 7 月 31 日，公司固定资产原值 3,742,653.11 元，净值为 2,079,785.44 元，固定资产成新率为 55.57%。公司报告期末对各项固定资产进行减值测试，未发现减值迹象，故无需计提固定资产减值准备。

#### (六) 在建工程

项目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
	账面余额	账面余额	账面余额
房屋建筑物	6,461,396.00	6,273,200.00	6,277,286.00
合计	6,461,396.00	6,273,200.00	6,277,286.00

公司 2013 年与安徽高速公路房地产有限责任公司签订了《商品房买卖合同》，用于购买位于合肥市滨湖区徽州大道 6669 号滨湖时代广场 C7 幢南 2301-2319 号，建筑面积 1,023.70 平方米，合同总价 6,277,286.00 元，结算发票价 6,273,200.00 元。现在处于装修阶段，公司计划 2015 年年底启用，用作客户服务中心的运营场所。

## 五、公司重大债务情况

### (一) 应付账款

项目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	1,600.00	11,920.00	463,462.20
1-2 年		16,909.00	
合计	1,600.00	28,829.00	463,462.20

公司应付账款主要为公司向供应商采购未付的试剂款、设备款等。报告期内余额较小。

截至 2015 年 7 月 31 日，应付账款金额前五名的情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)	款项性质
盐城方圆环保科技有限公司	1,600.00	1 年以内	100.00	试剂、仪器设备费
合计	1,600.00		100.00	

截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名的情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)	款项性质
合肥金创新材料有限公司	16,279.00	1—2 年	56.47	试剂、仪器设备费
安徽网新科技有限公司	6,950.00	6,320 为一年以内,630 为 1—2 年	24.11	百度推广费用
安徽省安全生产协会	4,000.00	1 年以内	13.87	会费
盐城方圆环保科技有限公司	1,600.00	1 年以内	5.55	试剂、仪器设备费
合计	28,829.00		100.00	

截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名的情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)	款项性质
合肥金创新材料有限公司	427,942.20	1 年以内	92.34	试剂、仪器设备费
蚌埠市大洋现代办公设备有限公司	20,610.00	1 年以内	4.45	耗材
安徽品瑞实验室设备有限公司	7,960.00	1 年以内	1.71	仪器设备及检定费
安徽网新科技有限公司	6,950.00	1 年以内	1.50	试剂、仪器设备费
合计	463,462.20		100.00	

截至 2015 年 7 月 31 日，应付账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

## (二) 预收款项

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	1,548,250.00	3,241,492.95	4,964,494.36
1-2年	1,074,900.00	1,293,503.77	358,400.00
2-3年	657,900.00	234,400.00	313,700.00
3-4年	158,600.00	183,700.00	269,200.00
4-5年	99,700.00	128,000.00	182,500.00
5年以上	97,200.00	297,700.00	350,200.00
合计	3,636,550.00	5,378,796.72	6,438,494.36

公司预收款项主要为公司对客户预收的项目款。2013年末、2014年末和2015年7月末账龄3年以上的预收款占预收款总余额的比例分别为12.45%，11.33%和9.78%。预收款项长期挂账的主要原因为极少数客户条件不符合国家法规标准要求，收到公司整改建议仍长期不落实整改，无法通过专家评审。

针对3年以上的预收款项，公司在进行协商、催促无效后，按合同约定，向其发出终止技术服务公函，并抄送有管辖权的地方管理部门，并出具阶段性技术评价报告，在交底稿时将已预收资金确认为收入，同时结转相应的成本。

截至2015年7月31日，预收款项金额前五名的情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占预收款项总额的比例(%)	款项性质
中石油昆仑燃气有限公司安徽分公司	110,000.00	1年以内	3.02	项目款
蚌埠飞浦科技包装材料有限公司	100,200.00	2-3年	2.76	项目款
安徽胜达化工科技有限公司	100,000.00	5年以上	2.75	项目款
蚌埠鑫奥橡塑科技有限公司	92,200.00	1年以内	2.54	项目款
安徽金泰农药化工有限公司	85,300.00	1-2年	2.35	项目款
合计	487,700.00		13.42	

截至2014年12月31日，预收款项金额前五名的情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占预收款项总额的比例(%)	款项性质
安徽泰格维生素实业有限公司	230,000.00	1-2年	4.28	项目款
安徽英诺玛新型高分子材料有限公司	160,000.00	4-5年	2.97	项目款
安徽丰原发酵技术工程研究有限公司	120,000.00	4-5年	2.23	项目款
安徽博泰氟材料科技有限公司	120,000.00	5年以内	2.23	项目款
中石油昆仑燃气有限公司安徽	110,000.00	1-2年	2.05	项目款

分公司			
合计	740,000.00		13.76

截至 2013 年 12 月 31 日，预收款项金额前五名的情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占预收款项总额的比例(%)	款项性质
安徽博远化工有限公司	315,000.00	5 年以内	4.89	项目款
102 省道颍上江店孜至阜阳四十铺段改建工程项目办公室	231,132.07	1 年以内	3.59	项目款
安徽泰格维生素实业有限公司	218,000.00	3 年以内	3.39	项目款
中国石油天然气安徽蚌埠销售分公司	197,169.82	1 年以内	3.06	项目款
安徽英诺玛新型高分子材料有限公司	160,000.00	3—5 年	2.49	项目款
合计	1,121,301.89		17.42	

截至 2015 年 7 月 31 日，预收款项中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

### （三）其他应付款

账龄	2015 年 7 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1 年以内	17,728.60	40.29	53,790.60	6.95	820,650.00	99.37
1-2 年	9,176.00	20.85	714,807.70	92.37	4,737.90	0.57
2-3 年	17,103.00	38.86	4,737.90	0.61	500	0.06
3-4 年			500.00	0.06	-	-
合计	44,007.60	100.00	773,836.20	100.00	825,887.90	100.00

截至 2015 年 7 月 31 日，其他应付款金额前五名的情况如下：

单位名称或内容	账面余额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	款项性质
住房公积金	17,728.60	1 年以内	40.29	代扣代缴公积金
合肥金创新材料有限公司	16,279.00	2-3 年	36.99	未结清包装费
许晓光	10,000.00	9176 为 1-2 年, 824 为 2-3 年	22.72	代收政府奖励款
合计	44,007.60		100.00	

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款金额前五名的情况如下：

单位名称或内容	账面余额	账龄	占其他应付款 总额的比例 (%)	款项性质
蚌埠市技术创新 服务中心	704,155.70	1-2年	91.00	代收财政项目拨款
邵国兴	19,887.00	1年以内	2.57	未付报销款
许晓光	19,176.00	1-2年	2.48	代收政府奖励款
住房公积金	16,568.60	1年以内	2.14	代扣代缴公积金
车王先	8,154.00	1年以内	1.05	未付报销款
合计	767,941.30		99.24	

截至2013年12月31日，其他应付款金额前五名的情况如下：

单位名称或内容	账面余额	账龄	占其他应付款 总额的比例 (%)	款项性质
蚌埠市技术创新 服务中心	800,000.00	1年以内	96.87%	代收财政项目拨款
许晓光	10,000.00	1年以内	1.21%	代收政府奖励款
住房公积金	9,998.00	1年以内	1.21%	代扣代缴公积金
中环水务有限公 司	4,067.90	1-2年	0.49%	往来款
合肥新辰网络科 技有限公司	800.00	1-2年	0.10%	网络技术服务费
合计	824,865.90		99.88%	

#### (四) 应交税费

单位：元

税种	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	181,972.83	163,729.30	119,721.30
企业所得税	222,132.26	476,647.75	204,271.81
个人所得税	13,359.14	13,567.62	3,759.00
城建税	12,537.83	11,305.23	8,533.86
教育费附加	5,373.35	4,845.09	3,657.36
地方教育附加	3,582.23	3,230.06	2,438.25
水利建设基金	2,233.80	2,193.62	1,697.39
印花税	211.60	484.20	738.90
营业税			4,012.06
合计	441,403.04	676,002.87	348,829.93

#### (五) 应付职工薪酬

2013年末、2014年末和2015年7月末，公司应付职工薪酬余额分别为0元、

0元、500,000.00元。2015年7月末50万元为计提的年终奖，公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

### （六）递延收益

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
政府补助	-	-	250,000.00
合计	-	-	250,000.00

2013年年末递延收益——政府补助余额25万包括《危险化工工艺3D仿真电子教程及培训系统》10万元和《苯基系列有机硅产品检测方法研究及标准制定》15万元。

## 六、股东权益情况

单位：元

项目（合并报表）	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	-	-	-
盈余公积	2,125,795.39	2,125,795.39	1,853,400.00
未分配利润	20,045,599.69	19,033,110.72	16,501,978.37
归属于母公司所有者 权益合计	32,171,395.08	31,158,906.11	28,355,378.37
少数股东权益		391,342.20	371,448.75
所有者权益合计	32,171,395.08	31,550,248.31	28,726,827.12

2015年9月25日，全体股东一致同意以2015年7月31日为股改基准日，并以该股改基准日经审计后的母公司账面净资产值32,122,200.21元，按照3.212220021:1的比例折合股份总额1000万股，每股面值1元，共计股本人民币1000万元。有限公司整体变更为股份公司，变更后股份公司注册资1,000万元，净资产扣除股本后的余额22,122,200.21元计入资本公积。

## 七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### （一）公司主要关联方

## 1、关联自然人

序号	关联方名称（姓名）	与公司关系
1	许晓光	持有公司 95%股份、董事长、总经理
2	许天歌	持有公司 5%股份，许晓光女儿
3	余茂宽	副总经理
4	徐峰	副总经理
5	葛家求	董事
6	姜雪松	董事
7	方孝斌	董事
8	章辉平	董事
9	陈忠远	监事会主席
10	陈龙泉	监事
11	应佩佩	监事
12	王若宇	董事会秘书
13	赵倩	财务负责人
14	颜安军	实际控制人许晓光的朋友，报告期内与公司有大额拆借款，且许晓光书面承担担保责任，按实质重于形式的原则视同关联方拆借
15	罗寒松	实际控制人许晓光的朋友，报告期内与公司有大额拆借款，且许晓光书面承担担保责任，按实质重于形式的原则视同关联方拆借

## 2、关联法人

序号	关联法人名称	关联关系
1	安徽长源节能科技有限公司	祥源科技全资子公司
2	蚌埠金石新材料有限公司	公司成立时的发起人，2010年3月6日，通过股权转让方式退出投资。公司控股股东、实际控制人许晓光持有该公司 90.8%股份，徐峰持有该公司 3.6%的股权。
3	蚌埠市技术创新服务中心	祥源科技全资民办非企业（非营利）
4	蚌埠市天一包装制品有限责任公司	实际控制人许晓光的朋友公司，报告期内与公司有大额拆借款，且许晓光书面承担担保责任，按实质重于形式的原则视同关联方拆借
5	蚌埠合众硅氟新材料有限公司	实际控制人许晓光的朋友公司，报告期内与公司有大额拆借款，且许晓光书面承担担保责任，按实质重于形式的原则视同关联方拆借

主要关联自然人基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员”。

主要关联法人的具体情况如下：

## (1) 蚌埠金石新材料有限公司

公司名称	蚌埠金石新材料有限公司
成立日期	2002年12月2日

注册资本	200 万元
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
统一社会信用代码/注册号	91340300744872696F
住所	安徽省蚌埠市吴湾路 409 号
法定代表人	许晓光
经营范围	H20-化学危险品经营。易燃液体、易燃固体、自燃物质、毒害品、腐蚀品、氧化剂（具体产品见附件）的批发、零售；（以上项目凭许可证件在有效经营期限内经营）；新型高分子材料、复合功能材料、安全产品、环保产品、节能产品、健康产品、仪器设备的研制、生产、经营；机电设备、办公用品、日用品、建筑装饰材料、农副产品（除许可项目）的销售；工业废旧资源的综合利用。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
营业期限	长期

## (2) 蚌埠市技术创新服务中心

名称	蚌埠市技术创新服务中心（非营利性性质）
成立日期	2011 年 12 月 29 日
开办资金	30 万元
类型	民办非企业
注册号	民证字第 BMF160 号
住所	蚌埠市兰凌路 1 号
法定代表人	余茂宽
经营范围	技术创新服务（非营利性性质）。

## (3) 蚌埠市天一包装制品有限责任公司

公司名称	蚌埠市天一包装制品有限责任公司
成立日期	2001 年 3 月 5 日
注册资本	500 万元
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
注册号	340300000028851
住所	安徽省蚌埠市禹会区工业园禹和路 12 号
法定代表人	罗寒松
经营范围	一般经营项目：纸塑复合袋、纸袋、塑料编织袋、塑料包装制品的生产、

	销售；化工原料（不含危险化学品）、纸张、其他包装材料的销售；货物或技术的进出口业务（国家禁止或限制进出口的货物、技术除外）。（以上除前置许可项目）。
营业期限	长期

#### (4) 蚌埠合众硅氟新材料有限公司

公司名称	蚌埠合众硅氟新材料有限公司
成立日期	2008年9月27日
注册资本	500万元
公司类型	有限责任公司（自然人独资）
注册号	340322000012413
住所	安徽省蚌埠市淮上区沫河口工业园区淝河中路11号
法定代表人	李华
经营范围	硅油、硅橡胶、氟橡胶的生产销售（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
营业期限	2029年5月17日

## (二) 关联交易

### 1、经常性关联交易

公司2013年度、2014年度和2015年1-7月内均无经常性关联交易。

### 2、偶发性关联交易

(1) 报告期内，公司与关联方之间的主要资金往来如下所示：

单位：元

关联单位	往来科目	2013年度			
		期初余额	资金流入	资金流出	期末余额
颜安军	其他应收款 (借款)	9,266,200.00			9,266,200.00
罗寒松	其他应收款 (借款)	2,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2,000,000.00
蚌埠市天一包装材料有限公司	其他应收款 (借款)	2,000,000.00			2,000,000.00
许晓光	其他应收款 (借款)		11,000,000.00	14,000,000.00	3,000,000.00
蚌埠合众硅氟新材料有限公司	其他应收款 (借款)	1,300,000.00			1,300,000.00
蚌埠金石新材料有限公司	其他应收款 (借款)	21,915.00		10,467.00	32,382.00
蚌埠市技术创新服务中心	其他应收款 (临时周转)	10,000.00		34,700.40	44,700.40

	款)				
蚌埠市技术创新服务中心	其他应付款 (未结代收项目款)		800,000.00		-800,000.00
许晓光	其他应付款 (购合肥分公司房款和未付政府奖励款)		3,209,736.00	3,199,736.00	-10,000.00
合计		14,598,115.00	20,009,736.00	22,244,903.40	16,833,282.40

单位：元

关联单位	往来科目	2014年度			
		期初余额	资金流入	资金流出	期末余额
颜安军	其他应收款 (借款)	9,266,200.00			9,266,200.00
罗寒松	其他应收款 (借款)	2,000,000.00			2,000,000.00
蚌埠市天一包装制品有限责任公司	其他应收款 (借款)	2,000,000.00			2,000,000.00
许晓光	其他应收款 (借款)	3,000,000.00	10,000,000.00	7,320,117.60	320,117.60
蚌埠合众硅氟新材料有限公司	其他应收款 (借款)	1,300,000.00	1,300,000.00		-
蚌埠金石新材料有限公司	其他应收款 (借款)	32,382.00	37,289.00	4,907.00	-
蚌埠市技术创新服务中心	其他应收款 (临时周转款)	44,700.40	48,487.40	7,942.70	4,155.70
蚌埠市技术创新服务中心	其他应付款 (未结代收项目款)	-800,000.00		95,844.30	-704,155.70
许晓光	其他应付款 (未付政府奖励款))	-10,000.00	9,176.00		-19,176.00
合计		16,833,282.40	11,394,952.40	7,428,811.60	12,867,141.60

单位：元

关联单位	往来科目	2015年1-7月			
		期初余额	资金流入	资金流出	期末余额
颜安军	其他应收款 (借款)	9,266,200.00	9,266,200.00		-
罗寒松	其他应收款 (借款)	2,000,000.00	2,000,000.00		-
蚌埠市天一包装制品有限责任公司	其他应收款 (借款)	2,000,000.00	2,000,000.00		-
许晓光	其他应收款 (借款)	320,117.60	320,117.60		-
蚌埠合众硅氟新材料有限公司	其他应收款 (借款)	-	-		-
蚌埠金石新材料有限公司	其他应收款 (借款)	-			-
蚌埠市技术创新服务中心	其他应收款 (临时周转款)	4,155.70	4,155.70		-
蚌埠市技术创新服务中心	其他应付款 (未结代收	-704,155.70		704,155.70	-

	项目款)				
许晓光	其他应付款 (未付政府 奖励款))	-19,176.00		9,176.00	-10,000.00
合计		12,867,141.60	13,586,317.60	713,331.70	-10,000.00

上述关联方往来主要为个人用途拆借款，无必要性。发生时未签订借款合同且未约定利息，截至2015年7月底已全额还清，之后未发生其他借款。

按报告期内贷款基准利率（六个月以内年化利率5.60%，六个月至一年（含1年）6.00%，一至三年（含3年）6.15%，三至五年（含5年）6.40%，五年以上6.55%），对大额资金拆借无约定利息对公司利润的影响数测算如下：

资金拆借方	借出金额	借出日期	还入日期	报告期内借出天数(天)	适用贷款年化利率	报告期内估算利息(元)
许晓光	1,000,000.00	2013/3/27	2013/4/2	7	5.60%	1,073.97
许晓光	1,000,000.00	2013/6/28	2013/7/1	4	5.60%	613.70
许晓光	4,000,000.00	2013/6/28	2013/8/6	40	5.60%	24,547.95
许晓光	5,000,000.00	2013/9/10	2013/9/12	3	5.60%	2,301.37
许晓光	3,000,000.00	2013/12/26	2014/2/27	64	5.60%	29,457.53
罗寒松	5,000,000.00	2013/4/1	2013/4/8	8	5.60%	6,136.99
许晓光	7,000,000.00	2014/4/10	2014/12/15	250	6.00%	287,671.23
蚌埠合众硅氟新材料有限公司	200,000.00	2010/8/12	2014/7/9	555	6.40%	19,463.01
	100,000.00	2010/9/2	2014/7/9	555	6.40%	9,731.51
	30,000.00	2010/11/2	2014/7/9	555	6.40%	2,919.45
	20,000.00	2010/12/1	2014/7/9	555	6.40%	1,946.30
	50,000.00	2010/12/3	2014/7/9	555	6.40%	4,865.75
	800,000.00	2011/2/21	2014/7/9	555	6.40%	77,852.05
	100,000.00	2012/7/25	2014/7/9	555	6.15%	9,351.37
颜安军	470,000.00	2009/1/23	2015/7/30	941	6.55%	79,366.26
	1,620,000.00	2009/6/11	2015/7/30	941	6.55%	273,560.30
	176,200.00	2009/7/10	2015/7/30	941	6.55%	29,753.90
	3,000,000.00	2010/11/17	2015/7/30	941	6.40%	494,991.78
	4,000,000.00	2011/5/18	2015/7/30	941	6.40%	659,989.04
罗寒松	2,000,000.00	2010/12/20	2015/7/29	940	6.40%	329,643.84
蚌埠市天一包装制品有限责任公司	2,000,000.00	2010/1/28	2015/7/29	940	6.55%	337,369.86

（另，与蚌埠金石新材料有限公司的资金拆借均为流动资金周转，金额小且周期较短；与蚌埠市技术创新服务中心的资金拆借为极少数流动资金周转和未划转的代收财政项目拨款。与以上两家关联方资金往来金额较小，周期较短，未予统计利息影响数。）

报告期内关联方暂借款测算利息影响 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-7 月净利润的金额分别是 991,194.74 元、956,520.76 元和 734,891.66 元。

## (2) 长源科技股权转让

2015 年 7 月 8 日，长源科技召开股东会，全体股东一致同意股东许晓光将其持长源科技 20%的股权转让给有限公司。

截至 2015 年 7 月底，长源科技经审计的净资产为 2,028,173.47 元。

2015 年 7 月 8 日，许晓光与有限公司签订《股权转让协议》，按注册资本原实缴金额，许晓光将其持有的长源科技 20%的股权作价 40 万元人民币转让给有限公司。

相关少数股东权益按照原始出资的账面价值进行转让，低于相应股权所含净资产，转让价格公允，不存在损害公司及债权人利益的情形。

## 3、关联方往来款项余额

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	账面余额		
		2015.7.31	2014.12.31	2013.12.31
其他应收款	颜安军		9,266,200.00	9,266,200.00
其他应收款	罗寒松		2,000,000.00	2,000,000.00
其他应收款	蚌埠市天一包装制品有限责任公司		2,000,000.00	2,000,000.00
其他应收款	许晓光		320,117.60	3,000,000.00
其他应收款	蚌埠合众硅氟新材料有限公司			1,300,000.00
其他应收款	蚌埠市技术创新服务中心	-	4,155.70	44,700.40
其他应收款	蚌埠金石新材料有限公司	-	-	32,382.00
	合计	-	13,590,473.30	17,643,282.40

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	账面余额		
		2015.7.31	2014.12.31	2013.12.31
其他应付款	蚌埠市技术创新服务中心		704,155.70	800,000.00
其他应付款	许晓光	10,000.00	19,176.00	10,000.00
	合计	10,000.00	723,331.70	810,000.00

## 4、关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内公司关联交易主要系关联方之间资金往来，按测算的利息对公司净利

润影响较大。

#### 5、关联交易决策程序执行情况

上述关联方之间资金往来发生在有限公司时期，有限公司章程未就关联方资金往来决策程序作出明确规定。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易实施细则》，具体规定了关联交易的审批程序。公司持股 5%以上股东、管理层签署了《关于规范关联交易的承诺》，承诺今后尽可能减少与公司之间的关联交易。对于无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易实施细则》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

### 八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

#### （一）期后事项

截止本公开转让说明书签署日，公司无应披露未披露的期后事项。

#### （二）或有事项

截止本公开转让说明书签署日，公司无应披露未披露的或有事项。

#### （三）其他重要事项

截止本公开转让说明书签署日，公司无应披露未披露的其他重要事项。

### 九、报告期内公司资产评估情况

为整体变更设立股份有限公司，北京国融兴华资产评估有限责任公司对安徽祥源安全环境科学技术有限公司的资产及负债组合的市场价值进行了评估，评估基准日为 2015 年 7 月 31 日，并出具了《安徽祥源安全环境科学技术有限公司拟整体变更为股份有限公司项目评估报告》（国融兴华评报字[2015]第 570018 号）资产评估报告。

在资产评估过程中，北京国融兴华资产评估有限责任公司采用资产基础法进行了各项资产评估，评估结果为：总资产评估价值 3,846.05 万元，增值 33.77 万元，增值率 0.89%；总负债评估价值 600.05 万元，增值 0.00 元，减值率 0.00%；净资

产评估价值 3,246.00 万元，增值 33.77 万元，增值率 1.05%。

## 十、股利分配政策、最近两年一期实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策

### （一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的 10%提取，盈余公积金达到注册资本 50%时不再提取；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、分配股利。公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

### （二）最近两年及一期分配情况

公司最近两年及一期未向股东分配利润。

### （三）公开转让后的股利分配政策

公司挂牌后将沿用现有的股利分配政策。

公司依据以后年度盈利与现金流具体状况，由董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

## 十一、控股子公司或纳入合并财务报表的其他企业的基本情况

### （一）子公司基本情况

公司子公司基本情况见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（二）公司子公司基本情况”。

公司原持有安徽长源节能科技有限公司 80.00%的股权，2015 年公司受让股权转让 20%，使之成为全资子公司，报告期内均纳入公司合并报表范围。

### （二）子公司报告期内主要财务数据

单位：元

项目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总额	2,151,190.42	2,128,710.98	2,125,396.12
负债总额	123,016.95	172,000.00	268,152.39

所有者权益	2,028,173.47	2,128,710.98	1,857,243.73
项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
主营业务收入	275,728.15	595,631.06	373,300.96
利润总额	79,077.77	129,542.25	-34,193.94
净利润	71,462.49	99,467.25	-13,818.94

## 十二、公司持续经营风险因素自我评估

### （一）实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人为许晓光，许晓光直接持有公司 9,500,000 股股份，占全部股权比例的 95%。许晓光自公司成立时起，一直担任有限公司执行董事、总经理，股份公司成立后，担任股份公司董事长、总经理，实际控制经营公司并能够对公司经营产生重大影响。同时，公司另一名股东许天歌，系股东许晓光女儿，直接持有公司 500,000 股股份，占全部股权比例的 5%。许晓光、许天歌父女二人合计持有公司 100% 的股权。若控股股东利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

解决措施：公司未来将严格按照三会议事规则，建立健全制衡体系。

### （二）政策变化带来的风险

公司目前从事的主要业务为安全评价、环保节能评价、职业危害评价、技术创新咨询和培训，需要取得相关的行业资质许可证书。国家对行业资质准入政策及监管模式发生的变化可能会为行业带来较大的不确定性，为公司带来经营风险。

解决措施：公司将扩大业务范围，提高自身竞争力，以抵御该风险。

### （三）公司业务区域集中及业务扩张会带来的经营风险

一方面，报告期内，公司客户集中在安徽省区域，公司业务区域高度集中。业务开展依赖于安徽省境内客户。随着公司业务扩张，新区域开发的挑战可能给公司业绩带来影响；另一方面，公司在既有检测、评估的专业优势以及丰富的人才储备优势下，大力开拓工程咨询、服务外包业务，为企业提供转型升级技术解决方案，为社会提供安全、环保、节能、健康专项服务外包，同时，在公司未来发展规划中，公司将业务地域扩展作为了一项战略规划，在此过程中，公司需要打破竞争对手的地区壁垒。上述服务内容、服务方式的变化可能带来服务质量下降、管理难度增加等方面的公司经营风险。

解决措施：公司完善质量控制，确保服务质量。

#### （四）公司治理风险

公司于 2015 年 10 月变更为股份有限公司。整体变更为股份公司后，公司建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部管理制度。新的治理机构和制度对公司治理的要求比有限公司阶段高，但由于股份公司成立至今时间较短，公司管理层的管理意识需要进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉。因此股份公司设立初期，公司存在一定治理风险。

解决措施：公司严格按照内部控制体系及相关法律法规治理、管理公司事项。

#### （五）报告期内政府补助占比较高的风险

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-7 月非经常性损益与收益相关的政府补助金额分别为 345.77 万元、111.63 万元和 100.00 万元，同期归属于母公司所有者的非经常性损益净额分别为 291.17 万元、94.71 万元和 81.92 万元，同期合并报表净利润分别为 228.63 万元、280.35 万元和 102.11 万元，非经常性损益占同期合并报表净利润的比例分别为 127.35%、33.78%和 80.22%，占比较高。公司的政府补助收入主要为后补助资金，用于补偿公司为政府提供的各类公益服务。随着国家治理的规范化，购买公共服务将成为政府整合社会资源的主流模式，各类公共服务的后补助将转化为公开招标的项目标的，中标的技术服务收入将纳入主营业务收入。

解决措施：公司拟开拓业务区域，扩大服务对象，积极配合政府购买公共服务的模式转换，化政府补助收入为主营业务收入。

#### （六）财政补助转为政府招投标项目的中标率波动风险

公司的政府补助收入主要为后补助资金，用于补偿公司为政府提供的各类公益服务。提供服务的方式是公司接受政府相关部门委托开展平台建设及平台运营工作，平台建设的后补助资金为一次性补助，不具有可持续性，平台运营的后补助资金在现有政策条件下具有可持续性。但随着国家治理的规范化，购买公共服务可能成为政府整合社会资源的主流模式，各类公共服务的后补助将转化为公开招标的项目标的，公司可能面临中标率波动的风险。

#### （七）报告期内关联方大额资金占用的风险

报告期内，关联方向公司拆借资金并无约定利息。2013 年度、2014 年度和 2015

年 1-7 月公司其他应收款中关联方借款余额分别为 17,643,282.40 元、13,590,473.30 元和 0 元，按同期银行贷款利率测算的利息对各期净利润影响金额分别为 991,194.74 元、956,520.76 元和 734,891.66 元，金额较大。

上述关联方之间资金往来发生在有限公司时期，有限公司章程未就关联方资金往来决策程序作出明确规定。股份公司成立后，公司制定了《关联交易实施细则》，具体规定了关联交易的审批程序。

### 第五节有关声明

#### 公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

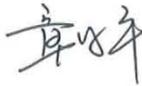
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签字：

许晓光（签署）：



章辉平（签署）：



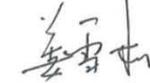
方孝斌（签署）：



葛家求（签署）：



姜雪松（签署）：



全体监事签字：

陈忠远（签署）：



陈龙泉（签署）：

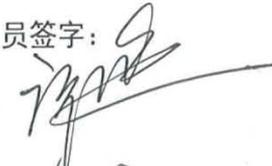


应佩佩（签署）：



全体高级管理人员签字：

许晓光（签署）：



徐峰（签署）：



余茂宽（签署）：



王若宇（签署）：



赵倩（签署）：



安徽祥源科技股份有限公司（盖章）

法定代表人：

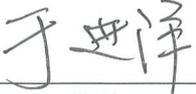


2016年1月4日

## 主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目小组成员：（签字）

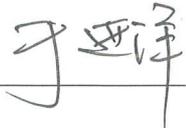
  
于进洋

  
高夫

  
邱宸

  
刘熠

项目负责人：（签字）

  
于进洋



申万宏源证券有限公司

法定代表人或授权代表（签字）：

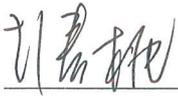


2016年1月4日

## 律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师（签字）：

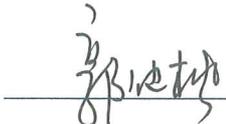


彭春桃



许斐

律师事务所负责人（签字）：



郭健枫

上海市捷华律师事务所  
2016年1月4日



## 关于安徽祥源安全环境科学技术有限公司 公开转让的会计师事务所声明书

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的（2015）京会兴审字第 60000110 号审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对公开转让说明书中引用的（2015）京会兴审字第 60000110 号审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签名：

经办注册会计师签名：

经办注册会计师签名：

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇一五年 1 月 4 日



### 资产评估机构声明

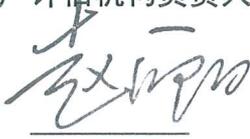
本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师（签字）：

  
江星

  
倪红元

资产评估机构负责人（签字）：

  
赵向阳

北京国融兴华资产评估有限责任公司



## 第六节附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件